

# 山东联创产业发展集团股份有限公司

## 2019 年半年度报告

2019 年 08 月

## 第一节 重要提示、目录和释义

公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证半年度报告内容的真实、准确、完整，不存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并承担个别和连带的法律责任。

公司负责人王宪东、主管会计工作负责人郝志健及会计机构负责人(会计主管人员)刘健声明：保证本半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

## 目录

2019 年半年度报告.....	1
第一节 重要提示、释义.....	2
第二节 公司简介和主要财务指标.....	6
第三节 公司业务概要.....	9
第四节 经营情况讨论与分析.....	24
第五节 重要事项.....	24
第六节 股份变动及股东情况.....	36
第七节 优先股相关情况.....	37
第八节 董事、监事、高级管理人员情况.....	38
第九节 公司债相关情况.....	39
第十节 财务报告.....	40
第十一节 备查文件目录.....	155

## 释义

释义项	指	释义内容
联创股份、公司、本公司、集团	指	山东联创产业发展集团股份有限公司
上海趣阅	指	上海趣阅数字科技有限公司，系公司全资子公司
上海新合	指	上海新合文化传播有限公司，系公司二级子公司
上海麟动	指	上海麟动市场营销策划有限公司，系公司二级子公司
上海激创	指	上海激创广告有限公司，系公司二级子公司
上海鳌投	指	上海鳌投网络科技有限公司，系公司全资子公司
联创聚合物	指	山东联创聚合物有限公司，系公司全资子公司
联创聚氨酯	指	淄博联创聚氨酯有限公司，系公司全资子公司
华安新材	指	山东华安新材料有限公司，系公司控股子公司
齐元担保	指	山东齐元融资担保有限公司，系公司参股公司
山南有容	指	山南有容投资管理有限责任公司，系公司控股子公司
联润达	指	山东联润达供应链管理有限公司，系公司全资子公司
鼎盛嘉禾	指	北京鼎盛嘉禾投资管理中心（有限合伙）
深交所	指	深圳证券交易所
巨潮资讯网、巨潮网	指	中国证监会指定创业板信息披露网站
互联网媒体	指	以互联网作为信息传播途径、营销介质的一种数字化、多媒体的传播。
互联网营销	指	所有以互联网（包括移动互联网）作为实施载体的营销活动。
展示类营销	指	以图形、文字、动画等方式在互联网上直接展示营销内容的互联网营销。
聚氨酯硬泡组合聚醚、组合聚醚	指	由聚醚（酯）多元醇和（或）生物基多元醇、催化剂、泡沫稳定剂、发泡剂、交联剂及阻燃剂等原料组合而成，是生产各种聚氨酯硬质泡沫的主要原料。
单体聚醚、聚醚多元醇、聚醚	指	凡聚合物分子主链由醚链组成，分子端基或侧基含羟基的树脂，称为聚醚多元醇树脂，通常称为聚醚多元醇，又称单体聚醚，简称 PPG。其主要用途之一是制备组合聚醚，以此来生产聚氨酯泡沫。
含氟新材料	指	以下产品
五氟乙烷（HFC-125）	指	是制冷剂的一种，不破坏臭氧层，主要用于生产混配制冷剂。
二氟一氯乙烷（HCFC-142b）	指	主要用于高温环境下的制冷空调系统、热泵、多种配混冷媒的重要组成部分，以及聚合物（塑料）发泡、恒温控制开关及航空推进剂的中间体，同时用作 PVDF 和氟橡胶化工原料。

三氟乙烷 (HFC-143a)	指	用作制冷剂，是混配 R404A、R507 等混配制冷剂的重要组成部。
二氟甲烷 (HFC-32)	指	是致冷剂的一种，对大气臭氧层没有破坏，可与 HFC-125 混合成 HFC-410a。

## 第二节 公司简介和主要财务指标

### 一、公司简介

股票简称	联创互联	股票代码	300343
变更后的股票简称（如有）	联创股份		
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	山东联创产业发展集团股份有限公司		
公司的中文简称（如有）	联创股份		
公司的外文名称（如有）	LECRON INDUSTRIAL DEVELOPMENT GROUP CO. LTD		
公司的外文名称缩写（如有）	LECRON		
公司的法定代表人	王宪东		

### 二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	胡安智	李慧敏
联系地址	淄博市张店区东部化工区昌国东路 219 号	淄博市张店区东部化工区昌国东路 219 号
电话	0533-6286018	0533-6286018
传真	0533-6286018	0533-6286018
电子信箱	lczq@lecron.cn	lczq@lecron.cn

### 三、其他情况

#### 1、公司联系方式

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱在报告期是否变化

适用  不适用

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱报告期无变化，具体可参见 2018 年年报。

#### 2、信息披露及备置地点

信息披露及备置地点在报告期是否变化

适用  不适用

公司选定的信息披露报纸的名称，登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址，公司半年度报告备置地报告期无变化，具体可参见 2018 年年报。

### 3、注册变更情况

注册情况在报告期是否变更情况

适用  不适用

公司注册情况在报告期无变化，具体可参见 2018 年年报。

### 4、其他有关资料

其他有关资料在报告期是否变更情况

适用  不适用

公司因回购注销股份，公司总股本由 656,664,545 股变更为 656,067,670 股。详见公司刊登在巨潮资讯网的公告《关于业绩承诺补偿股份回购注销完成的公告》（公告编号 2019-070）、《关于部分限制性股票回购注销完成的公告》（公告编号 2019-073）。

## 四、主要会计数据和财务指标

公司是否需追溯调整或重述以前年度会计数据

是  否

	本报告期	上年同期	本报告期比上年同期增减
营业总收入（元）	1,696,830,759.76	1,583,069,868.63	7.19%
归属于上市公司股东的净利润（元）	90,080,112.10	98,774,881.17	-8.80%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润（元）	80,959,693.20	94,258,898.97	-14.11%
经营活动产生的现金流量净额（元）	70,163,247.67	-80,333,870.98	
基本每股收益（元/股）	0.14	0.17	-17.65%
稀释每股收益（元/股）	0.14	0.17	-17.65%
加权平均净资产收益率	3.77%	2.26%	1.51%
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年度末增减
总资产（元）	4,805,135,117.42	4,051,649,624.16	18.60%
归属于上市公司股东的净资产（元）	2,433,344,555.20	2,295,193,949.10	6.02%

是  否

用最新股本计算的全面摊薄每股收益（元/股）	0.0762
-----------------------	--------

## 五、境内外会计准则下会计数据差异

### 1、同时按照国际会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

适用  不适用

公司报告期不存在按照国际会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况。

## 2、同时按照境外会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

适用  不适用

公司报告期不存在按照境外会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况。

## 六、非经常性损益项目及金额

适用  不适用

单位：人民币元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	246,662.23	处置固定资产收益
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	6,580,038.07	1、子公司上海趣阅收到政府补助 366.44 万元；2、子公司上海鳌投收到政府补助 122.39 万元；3、子公司华安新材料递延收益转入其他收益 59.51 万元；4、子公司聚合物递延收益转入其他收益 109.67 万元；
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等	-849,056.58	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-1,470,892.69	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	7,635,546.50	业绩补偿
减：所得税影响额	3,015,269.96	
少数股东权益影响额（税后）	6,608.67	
合计	9,120,418.90	--

对公司根据《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》定义界定的非经常性损益项目，以及把《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目，应说明原因

适用  不适用

公司报告期不存在将根据《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》定义、列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目的情形。

### 第三节 公司业务概要

#### 一、报告期内公司从事的主要业务

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

是

互联网营销业

公司围绕化工新材料与联创数字两大业务板块并行发展，多产业相辅相成，打造产业化集团公司，多产业共同应对国际、国内复杂多变的经济形势，为客户提供高效、持续、稳定的产品与服务，为股东带来收益最大化。

1、化工新材料板块主要由山东华安新材料有限公司（简称“华安新材”）、山东联创聚合物有限公司（简称“聚合物”）、淄博联创聚氨酯有限公司（简称“聚氨酯”）等化工新材料类公司构成。

报告期内，华安新材业务主要为五氟乙烷（HFC-125）、二氟乙烷（HFC-152a）、二氟一氯乙烷（HCFC-142b）、二氟甲烷（HFC-32）、三氟乙烷（HFC-143a）及混配制冷剂的生产与销售，产品主要用于制冷行业以及聚氨酯行业，并于报告期内通过中国石油和化学工业联合会组织的科技成果鉴定，采用开发的新型环保制冷剂四氟丙烯成套工艺技术，产品质量达到国际同类产品水平，打破了国外技术垄断，达到国际先进水平，具有自主知识产权，将为我国制冷空调行业的制冷剂升级换代提供技术支撑；

报告期内，聚合物与聚氨酯业务主要为组合聚醚多元醇、聚醚多元醇、聚酯多元醇的生产与销售，产品主要应用于冰箱、汽车、板材、管道、太阳能、建筑保温等各个行业的隔热保温用聚氨酯组合料。以现有产品线为基础，进一步加大产品研发投入，通过提升新产品研发能力，全面提升产品质量和性能，积极开拓出口业务，在国内聚氨酯夹芯板行业，公司最新开发的产品达到并超过国际和国内公司的产品性能，赢得了该行业的重要客户。

2、联创数字板块主要公司为上海激创广告有限公司（简称“上海激创”）、上海新合文化传播有限公司（简称“上海新合”）、上海麟动市场营销策划有限公司（简称“上海麟动”）、上海鳌投网络科技有限公司（简称“上海鳌投”）等数字传播类公司构成，业务主要为客户设计、制作、代理、发布各类广告，提供市场营销策划，企业形象策划等服务，构建以互联网为平台的创意及策略制定、媒介购买、数字公关、社会化营销等基于PC端、移动端及新媒体的传播矩阵，全方位为客户提供互联网营销方案。

报告期内，上海激创、上海新合主要为客户提供信息流业务、搜索引擎营销业务和程序化购买业务，上海麟动、上海鳌投主要为客户提供数字公关服务、品牌推广策划等业务。公司主要为汽车、快消品、房地产、金融、游戏等行业提供内容创意、媒介投放以及全方位的整合营销方案。持续服务于上汽集团、广

汽集团、一汽集团等汽车类大客户，以及与百度、腾讯、字节跳动（今日头条、抖音、懂车帝、西瓜、火山）、汽车之家、爱奇艺等各大媒体积极沟通合作，在汽车行业下滑的大背景下，公司利用在汽车行业积累多年的投放经验和效果数据，对客户的品牌和营销需求的深刻理解，制定出高品质、符合客户需求的媒介投放策略组合，顺应传播发展趋势，深度发掘客户需求，增强客户粘性，持续稳定促进公司业务成长。

## 二、主要资产重大变化情况

### 1、主要资产重大变化情况

主要资产	重大变化说明
股权资产	报告期内，将华安新材纳入合并范围；
固定资产	较期初增长 229.19%，主要因本报告期合并范围发生改变，增加华安新材导致；
无形资产	较期初增长 333.11%，主要因本报告期合并范围发生改变，增加华安新材导致；
在建工程	较期初增长 73.14%，主要因本报告期合并范围发生改变，增加华安新材导致；
存货	较期初增长 410.26%，主要因本报告期合并范围发生改变，增加华安新材导致；
货币资金	较期初增长 53.55%，主要因本报告期合并范围发生改变，增加华安新材导致；
其他非流动资产	较期初下降 89.03%，主要因本报告期收回预付土地款导致。

### 2、主要境外资产情况

适用  不适用

## 三、核心竞争力分析

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

是

互联网营销业

### （一）化工新材料板块

#### 1、技术优势

公司自成立以来，始终将技术创新研发置于公司发展的战略核心地位，并注重提高研发成果向实际生产力的转换效率。

#### （1）含氟新材料

报告期内，公司新并购的华安新材，是一家专门致力于含氟新材料的研发、生产和销售的高新技术企业，2018年山东省新材料领军企业10强，通过了知识产权管理体系认证，拥有发明专利35项、实用新型专

利10项,获得国家技术发明二等奖、中国专利优秀奖,作为“全国化学标准化委员会制冷剂分技术委员会”成员单位,起草了二氟一氯乙烷、五氟乙烷、三氟乙烷等行业标准6项,起草了工业用2,3,3,3-四氟乙烯(HFO-1234yf)、氟代烷烃不凝性气体(NGG)的测定和氟代烷烃氯化物的测定等国家标准9项。拥有省级研发平台2个(山东省企业技术中心、山东省“一企一技术”研发中心),市级研发平台3个(淄博市氢氟烃类制冷剂工程技术研究中心、淄博市含氟树脂工程实验室、淄博市工业设计中心),并被西安近代化学研究所(原中国兵器工业集团第二〇四研究所)确定为“产业化基地”和国家“氟氮化工高效开发与利用重点实验室”中试基地,在氟化学研究、含氟新材料、精细化学品等行业和领域相继开发出大批高新技术和产品,并在相关技术领域达到世界先进水平。下一步公司将在现有发展基础上,继续做大做强,在当前已经建成的新型环保制冷剂产品规模基础上,向第四代低碳环保制冷剂进军,继续引领制冷剂行业的发展方向;同时向含氟聚合物、含氟精细化学品、含氟医药中间体等氟化工领域高端产品发展,充分利用公司技术优势,实现差异化竞争,建成国内最具特色的氟化工产业生产基地。

## (2) 聚氨酯新材料

公司通过上海技术中心和本部研发人员结合,已经搭建起基于单体聚醚、聚酯、组合聚醚应用等的全链条研发队伍,能够服务冰箱、汽车、板材、管道、太阳能等各个行业的聚氨酯应用。出色的配方设计及研制能力为满足客户的个性化需求和产品的更新换代,组合聚醚配方经常需要进行调整和优化,只有具备一定的配方设计及研发能力,才能生产出充分满足客户需求的高质量的产品。近年来,公司创新性的研制出多项具有先进水平的聚醚配方,并通过实践检验。

## 2、产品质量及品牌优势

公司坚持以“产品全生命周期管理理念”为产品质量管理核心,坚持以“质量为先,信誉为重,不断改进,永不满足”为产品质量竞争意识,坚持以“质量创造效益,质量发展企业、质量奉献社会”为产品质量服务宗旨,构建了完美的服务体系,力求带给客户及时、高效、专业、快捷的全程式服务。公司产品销往海内外,成为美的、格力、海信、日立、松下、奥克斯等知名品牌空调企业的主要供应商,是美国Honeywell、法国Arkema、日本Daikin、韩国厚城等跨国公司的长期供应商,产品远销欧洲、美国、中东、东南亚、台湾等国家和地区。

“以客户需求为导向、以应用型研发为主”的研发模式,以客户需求为技术研发之源,深入市场,了解客户的需求,将客户的难题当作研究课题;“研发引导销售、技术支持售后”全方位贴近的技术服务,对客户需求的快速响应,针对各个地区不同行业客户的实际需求,能够迅速的研发出不同的产品配方和关键的生产工艺等非专利技术来满足不同客户的需要并提出完整的、优化的、具有针对性的一整套解决方案。

## （二）联创数字板块

### （1）行业实践经验丰富的管理团队和专业的互联网整合营销服务

公司是国内较早进入互联网营销行业的互联网整合营销服务商，拥有十余年的专业服务经验，具有丰富的行业实践经验和综合营销传播服务能力，核心团队拥有多年的行业从业经历，积累了广泛的客户和媒介资源，形成了以“数据分析、创意表现”为基础的系统化服务模式，能够为客户提供从趋势研究、创意策略制定、创意设计制作、媒体合作、互动传播、数据分析与效果监测、搜索优化到电子商务的完备营销体系，构建了互联网整合营销服务闭环，为业内可以向细分行业提供互联网营销全案服务的公司，能够为客户提供品牌诊断、创意方案设计、数字公关传播、品牌活动、产品推广、客户培训的全价值链公共关系服务，致力帮助客户搭建并完善整合高效的营销传播体系，最终帮助企业形成独特的核心竞争力，并支持企业可持续发展。依托丰富的行业经验、高效的整合营销传播服务和执行能力，吸引了细分行业的优质品牌客户。

### （2）出色的策略制定、丰富的创意设计、高效的项目执行能力

公司以策略和创意设计为切入点，提高了客户获取能力、客户合作粘性，拥有专业的创意策划团队，利用自身开发的数据系统持续对客户及媒体数据进行收集和优化，把策略和创意融合进有价值的数据。在客户整合传播的战略层面，以契合客户品牌为基础进行整体创意规划，且通过数字化技术及营销组合传播，获得了广告行业的多项重大奖项，通过大量成功案例，核心管理团队积累了丰富的可复制业务经验，在项目的管理跟执行方面具有显著优势。

### （3）丰富的媒介资源，能够提供全面的媒介策略

公司积累了丰富的媒介资源，熟悉数字媒体及互联网产品的特征，能够根据客户品牌文化和传播亮点，选择不同的媒体，形成媒体组合策略，为客户创新互联网传播方式。拥有专业的核心团队，深入了解中国媒体，拥有良好的媒体合作关系，擅长社会化媒体及新媒体的资源利用，可进行以创造内容为导向的传播管理，并有效确保传播策略的落地及执行，在门户综合网站、行业垂直媒体、主流视频媒体及移动APP等供应商处累积了一定的品牌优势，形成了稳定的合作关系，矩阵式的传播渠道，充分发挥了数字传播的优势，可以为企业带来更为精准、高效的传播效果，支撑了公司的市场竞争力。

## 第四节 经营情况讨论与分析

### 一、概述

本报告期内公司实现营业总收入 169,683.08 万元，较上年同期增长7.19%；实现营业利润9,649.14 万元，比上年同期下降33.12%；实现归属于上市公司股东的净利润9,008.01万元，比上年同期降低8.80%。

#### 一、财务报表分析

##### （一）资产负债表分析（单位：万元）：

项 目	2019年6月30日	2018年12月31日	变动率（%）
<b>流动资产：</b>			
货币资金	20,397.06	13,283.98	53.55
应收票据	5,223.43	4,678.23	11.65
应收账款	198,136.86	208,988.55	-5.19
预付款项	10,163.69	7,836.69	29.69
其他应收款	11,813.55	9,566.80	23.48
存货	23,395.33	4,584.96	410.26
其他流动资产	6,033.08	4,749.31	27.03
<b>非流动资产：</b>			
其他权益工具投资	6,009.87	6,959.87	-13.65
固定资产	49,229.95	14,955.03	229.19
在建工程	4,517.20	2,609.02	73.14
无形资产	16,858.61	3,892.42	333.11
商誉	126,462.78	119,826.77	5.54
长期待摊费用	512.67	536.00	-4.35
递延所得税资产	1,732.13	2,448.38	-29.25
其他非流动资产	27.30	248.95	-89.03
<b>资产总计</b>	<b>480,513.51</b>	<b>405,164.96</b>	<b>18.60</b>
<b>流动负债：</b>			
短期借款	25,740.00	16,251.99	58.38
应付票据	6,980.00	1,769.35	294.49
应付账款	90,192.90	92,070.16	-2.04
预收款项	6,792.95	2,144.26	216.80
应付职工薪酬	1,387.47	1,867.66	-25.71
应交税费	14,829.47	23,086.78	-35.77
其他应付款	85,616.73	37,778.27	126.63
<b>流动负债合计</b>	<b>231,853.17</b>	<b>175,282.12</b>	<b>32.27</b>
<b>非流动负债：</b>			

递延收益	1,933.84	952.37	103.05
<b>负债合计</b>	<b>233,787.00</b>	<b>176,234.50</b>	<b>32.66</b>
<b>股东权益：</b>	-	-	
股本	65,606.77	65,666.45	-0.09
资本公积	305,644.35	306,414.55	-0.25
其他综合收益	4.60	4.58	0.55
盈余公积	1,884.19	1,884.19	-
未分配利润	-123,090.60	-137,669.19	-10.59
<b>归属于母公司股东权益合计</b>	<b>243,334.46</b>	<b>229,519.39</b>	<b>6.02</b>
少数股东权益	3,392.05	-588.93	-
<b>股东权益合计</b>	<b>246,726.51</b>	<b>228,930.47</b>	<b>7.77</b>

1、货币资金较期初增长53.55%，主要因本报告期应收账款回款及合并范围改变，增加华安新材导致；

2、存货较期初增长410.26%，主要因本报告期合并范围改变，增加华安新材导致；

3、固定资产较期初增长229.19%，主要因本报告期合并范围改变，增加华安新材导致；

4、在建工程较期初增长73.14%，主要因本报告期合并范围改变，增加华安新材导致；

5、无形资产较期初增长333.11%，主要因本报告期合并范围改变，增加华安新材导致；

6、其他非流动资产较期初下降89.03%，主要因本报告期内收回前期预付土地款导致；

7、短期借款较期初增长58.38%，主要因本报告期合并范围改变，增加华安新材导致；

8、应付票据较期初增长294.49%，主要因本报告期合并范围改变，增加华安新材及在付款方式上使用票据增加导致；

9、预收款项较期初增长216.80%，主要因本报告期百度消耗类业务未消耗完毕及整合营销项目未执行完毕导致尚未到达收入确认条件导致；

10、应交税费较期初下降35.77%，主要因本报告期缴纳计提的税金导致；

11、其他应付款较期初增长126.63%，主要因本报告期增加未到期支付的股权收购款导致。

## （二）利润表分析（单位：万元）：

项目	2019年1-6月	2018年1-6月	较上年发生额变动（%）
营业收入	169,683.08	158,306.99	7.19
营业成本	143,400.72	130,299.96	10.05
税金及附加	819.68	716.15	14.46
销售费用	8,740.76	6,184.94	41.32
管理费用	5,668.68	4,082.58	38.85
研发费用	1,608.07	1,099.64	46.24
财务费用	661.47	580.95	13.86
其他收益	427.06		100.00
投资收益	325.02		100.00
资产减值损失	138.31	-835.53	-

资产处置收益	-24.94	-79.60	-
营业利润	9,649.14	14,427.64	-33.12
营业外收入	1,216.76	1,014.74	19.91
营业外支出	158.78	144.88	9.60
利润总额	10,707.12	15,297.50	-30.01
所得税费用	1,887.82	2,529.39	-25.36
净利润	8,819.30	12,768.10	-30.93

- 1、营业收入较上年发生额增长7.19%，主要因本报告期合并范围改变，增加华安新材导致；
- 2、销售费用较上年发生额增长41.32%，主要因本报告期合并范围改变，增加华安新材导致；
- 3、管理费用较上年发生额增长38.85%，主要因本报告期合并范围改变，增加华安新材导致；
- 4、研发费用较上年发生额增长46.24%，主要因本报告期合并范围改变，增加华安新材导致；

### (三) 现金流量表分析（单位：万元）：

项目	2019年1-6月	2018年1-6月	较上年发生额变动 (%)
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
经营活动现金流入小计	172,777.72	169,714.39	1.80
经营活动现金流出小计	165,761.39	177,747.78	-6.74
经营活动产生的现金流量净额	7,016.32	-8,033.39	-
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
投资活动现金流入小计	2,667.10	1,806.80	47.61
投资活动现金流出小计	10,883.84	11,225.83	-3.05
投资活动产生的现金流量净额	-8,216.74	-9,419.03	-
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
筹资活动现金流入小计	25,523.68	40,013.95	-36.21
筹资活动现金流出小计	21,682.40	43,700.54	-50.38
筹资活动产生的现金流量净额	3,841.28	-3,686.59	-
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>	25.01	0.07	34680.45
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>	2,665.87	-21,138.94	-

### 二、2019年半年度较2018年半年度分行业营业收入、营业成本变动情况如下表所示：

项目	2019年半年度		2018年半年度	
	金额（万元）	占比	金额（万元）	占比
营业收入				
互联网营销业务	111,646.06	65.80%	138,370.34	87.41%
化工业务	58,037.02	34.20%	19,936.65	12.59%
<b>合计</b>	<b>169,683.08</b>	<b>100.00%</b>	<b>158,306.99</b>	<b>100.00%</b>
营业成本				
互联网营销业务	96,286.56	67.15%	111,508.24	85.58%

化工业务	47,114.16	32.85%	18,791.72	14.42%
<b>合计</b>	<b>143,400.72</b>	<b>100.00%</b>	<b>130,299.96</b>	<b>100.00%</b>
毛利率				
<b>互联网营销业务</b>	<b>13.76%</b>		<b>19.41%</b>	
<b>化工业务</b>	<b>18.82%</b>		<b>5.74%</b>	

三、公司互联网营销业务主要分为程序化购买业务、搜索引擎营销业务、信息流业务和其他业务（内容营销、创意设计、公关服务、品牌推广策划等），其中上海新合、上海激创主要开展程序化购买业务、搜索引擎营销业务、信息流业务和APP应用，与与百度、腾讯、字节跳动（今日头条、抖音、懂车帝、西瓜、火山）、汽车之家、爱奇艺等媒体保持较稳定的合作，是上述媒体的重要代理商；上海麟动和上海鳌投主要开展其他业务，长期服务于国内著名的汽车类品牌商。报告期内，公司互联网营销业务具体经营情况如下：

#### 1、按照直接类和代理类客户数量、收入金额及客户留存率

项目	客户数量 (老客户)	客户数量 (新客户)	营业收入(万元)	上年度客户 数量	客户留存率	2018年6月份占 比
直接类客户	112.00	198.00	72,503.02	304.00	36.84%	31.53%
代理类客户	69.00	109.00	39,143.04	203.00	33.99%	56.24%
合计	181.00	307.00	111,646.06	507.00	35.70%	40.32%

#### 2、按照终端类型业务类别的收入金额

项目		收入金额(万元)	占收入总额的比例	2018年6月份占比
移动端	程序化购买	728.64	0.65%	0.33%
	搜索引擎营销	1,960.56	1.76%	0.55%
	信息流	3,715.37	3.33%	8.73%
	APP应用	7,122.71	6.38%	6.44%
	其他业务	5,462.58	4.89%	10.00%
	<b>小计</b>	<b>18,989.86</b>	<b>17.01%</b>	<b>26.05%</b>
非移动端	程序化购买	29,334.64	26.27%	26.69%
	搜索引擎营销	28,275.02	25.33%	8.52%
	应用平台	656.84	0.59%	0.00%
	其他业务	26,698.19	23.91%	32.82%
	<b>小计</b>	<b>84,964.69</b>	<b>76.10%</b>	<b>68.03%</b>
<b>自媒体收入</b>		<b>7,691.51</b>	<b>6.89%</b>	<b>5.92%</b>
<b>合计</b>		<b>111,646.06</b>	<b>100.00%</b>	<b>100.00%</b>

## 3、按照合作媒体的类别汇总采购金额

项目	采购金额（万元）	占采购总额的比例	2018年6月份占比
综合门户类	17,235.63	17.90%	29.06%
汽车垂直类	10,030.14	10.42%	11.86%
平台搜索类	31,358.43	32.57%	10.81%
应用开发商类	727.82	0.76%	0.54%
自媒体类	7,220.74	7.50%	5.39%
其他	29,713.80	30.86%	42.33%
<b>合计</b>	<b>96,286.56</b>	<b>100.00%</b>	<b>100.00%</b>

## 二、主营业务分析

## 概述

参见“经营情况讨论与分析”中的“一、概述”相关内容。

主要财务数据同比变动情况

单位：人民币元

	本报告期	上年同期	同比增减	变动原因
营业收入	1,696,830,759.76	1,583,069,868.63	7.19%	主要因本报告期合并范围较上年同期发生改变，本报告期新增华安新材3月—6月数据导致；
营业成本	1,434,007,218.25	1,302,999,649.65	10.05%	主要因本报告期合并范围较上年同期发生改变，本报告期新增华安新材3月—6月数据导致；
销售费用	87,407,577.48	61,849,392.65	41.32%	主要因本报告期合并范围较上年同期发生改变，本报告期新增华安新材3月—6月数据导致；
管理费用	56,686,751.94	40,825,804.81	38.85%	主要因本报告期合并范围较上年同期发生改变，本报告期新增华安新材3月—6月数据导致；
财务费用	6,614,661.82	5,809,500.32	13.86%	主要因本报告期合并范围较上年同期发生改变，本报告期新增华安新材3月—6月数据导致及贷款额度增加导致利息支出增加；
所得税费用	18,878,203.29	25,293,929.59	-25.36%	

研发投入	16,080,727.40	10,996,369.85	46.24%	主要因本报告期合并范围较上年同期发生改变，本报告期新增华安新材3月—6月数据导致；
经营活动产生的现金流量净额	70,163,247.67	-80,333,870.98		主要因本报告期合并范围较上年同期发生改变，本报告期新增华安新材3月—6月数据及应收账款回款增加导致；
投资活动产生的现金流量净额	-82,167,406.12	-94,190,344.35		
筹资活动产生的现金流量净额	38,412,750.30	-36,865,917.13		
现金及现金等价物净增加额	26,658,666.78	-211,389,413.45		

公司报告期利润构成或利润来源发生重大变动

适用  不适用

本报告期较上年同期合并范围发生改变，将华安新材纳入合并。

占比 10% 以上的产品或服务情况

适用  不适用

单位：人民币 元

	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比上年同期增减	营业成本比上年同期增减	毛利率比上年同期增减
分产品或服务						
广告代理	717,817,230.71	654,905,029.01	8.76%	-5.68%	-4.28%	-1.34%
整合数字营销	289,456,350.53	223,097,225.55	22.93%	-29.30%	-23.47%	-5.87%
含氟新材料	381,554,804.69	296,687,454.90	22.24%	100.00%	100.00%	100.00%

### 三、非主营业务分析

适用  不适用

### 四、资产、负债状况分析

#### 1、资产构成重大变动情况

单位：人民币元

	本报告期末		上年同期末		比重增减	重大变动说明
	金额	占总资产比例	金额	占总资产比例		
货币资金	203,970,591.12	4.24%	132,839,770.46	3.28%	0.96%	

应收账款	1,981,368,580.97	41.23%	2,089,885,467.82	51.58%	-10.35%	主要因本报告期加强应收账款回款导致；
存货	233,953,275.22	4.87%	45,849,607.08	1.13%	3.74%	主要因本报告期合并范围发生改变，增加华安新材导致；
固定资产	492,299,540.17	10.25%	149,550,304.25	3.69%	6.56%	主要因本报告期合并范围发生改变，增加华安新材导致；
在建工程	45,171,962.77	0.94%	26,090,193.04	0.64%	0.30%	
短期借款	257,400,000.00	5.36%	162,519,905.05	4.01%	1.35%	主要因本报告期合并范围发生改变，增加华安新材导致；

## 2、以公允价值计量的资产和负债

适用  不适用

## 3、截至报告期末的资产权利受限情况

详见附注“货币资金”。

## 五、投资状况分析

### 1、总体情况

适用  不适用

报告期投资额（元）	上年同期投资额（元）	变动幅度
664,859,000.00	0.00	100.00%

### 2、报告期内获取的重大的股权投资情况

适用  不适用

单位：元

被投资公司名称	主要业务	投资方式	投资金额	持股比例	资金来源	合作方	投资期限	产品类型	预计收益	本期投资盈亏	是否涉诉	披露日期（如有）	披露索引（如有）
山东华安新材料有限公司	含氟新材料	收购	465,210,000.00	67.43%	自筹	无	长期	含氟新材料	47,208,738.09	47,208,738.09	否	2019年03月01日	详见巨潮资讯网公告《关于签署附条件生效的《股权收购协议》暨

													收购山东华安新材料有限公司 100% 股权的进展公告》(公告编号 2019-025)
淄博昊瑞投资有限公司	以自有资金对外投资	收购	198,549,000.00	88.35%	自筹	无	长期	以自有资金对外投资	65,161,123.00	65,161,123.00	否	2019 年 03 月 01 日	详见巨潮资讯网公告《关于签署附条件生效的《股权收购协议》暨收购山东华安新材料有限公司 100% 股权的进展公告》(公告编号 2019-025)
合计	--	--	663,759,000.00	--	--	--	--	--	112,369,861.09	112,369,861.09	--	--	--

### 3、报告期内正在进行的重大的非股权投资情况

适用  不适用

### 4、以公允价值计量的金融资产

适用  不适用

## 5、募集资金使用情况

适用  不适用

公司报告期无募集资金使用情况。

## 6、委托理财、衍生品投资和委托贷款情况

### (1) 委托理财情况

适用  不适用

公司报告期不存在委托理财。

### (2) 衍生品投资情况

适用  不适用

公司报告期不存在衍生品投资。

### (3) 委托贷款情况

适用  不适用

公司报告期不存在委托贷款。

## 六、重大资产和股权出售

### 1、出售重大资产情况

适用  不适用

公司报告期未出售重大资产。

### 2、出售重大股权情况

适用  不适用

## 七、主要控股参股公司分析

适用  不适用

主要子公司及对公司净利润影响达 10%以上的参股公司情况

单位：人民币元

公司名称	公司类型	主要业务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
山东华安新材料有限公司	子公司	化工行业	105,000,000.00	814,276,024.73	348,257,659.37	381,542,640.12	52,713,902.87	47,208,738.09
上海趣阅数	子公司	广告行业	3,053,500.00	2,508,228.80	1,731,665.65	973,107,135.	32,670,431	23,852,147.59

字科技有限 公司			0.00	7.64	8.12	38	.96	
上海鳌投网 络科技有限 公司	子公司	广告行业	1,250,000.00	538,787,700. 23	54,910,530.8 1	144,594,609. 30	20,430,322 .66	18,518,590.38

报告期内取得和处置子公司的情况

√ 适用 □ 不适用

公司名称	报告期内取得和处置子公司方式	对整体生产经营和业绩的影响
山东华安新材料有限公司	并购	对整体生产经营和业绩产生积极影响
淄博昊瑞投资有限公司	并购	影响较小。

主要控股参股公司情况说明

山东华安新材料有限公司系山东联创产业集团发展股份有限公司控股子公司，于2007年11月9日成立的有限责任公司，取得淄博市周村区工商行政管理局颁发的统一社会信用代码为91370306668064194K的营业执照，公司注册资本为人民币10,500.00万元；法定代表人：段琦；公司住所：淄博市周村区恒通路979号。

公司主营业务系氟制冷剂产品的研发、生产和销售，属于化学原料及化学制品制造业。

经营范围：五氟乙烷（HFC-125）、四氟，华安新材注册资本为人民币10500万元。乙烷（HFC-134a）、偏二氟乙烷（HFC-152a）、二氟一氯乙烷（HCFC-142b）、二氟甲烷（HFC-32）、三氟乙烷（HFC-143a）、氢氟酸、混配制冷剂、盐酸、次氯酸钠溶液（含有效氯>5%）生产、销售；氯二氟甲烷销售（带有储存设施的经营）（以上项目有效期限以许可证为准）；氢氧化钙生产、销售；包装物、钢瓶、家用电器销售；罐箱租赁服务；货物进出口。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）。

## 八、公司控制的结构化主体情况

√ 适用 □ 不适用

山东联创产业集团股份有限公司（以下简称“联创股份”）与中骏天宝资本管理（北京）有限公司（以下简称“中骏天宝”）共同发起设立北京鼎盛嘉禾投资管理中心（有限合伙）（以下简称“鼎盛嘉禾”）。鼎盛嘉禾认缴出资总额为人民币4901万元，其中，中骏天宝作为普通合伙人认缴出资人民币1万元，同时中骏天宝也是执行事务合伙人；联创股份作为有限合伙人认缴出资人民币4900万元。

根据合伙协议规定，鼎盛嘉禾仅投资于北京行圆汽车信息技术有限公司或其控制、分拆的业务主体的股权或债权。中骏天宝负责鼎盛嘉禾的资金募集、设立备案、日常管理及信息披露、尽职调查及相关商业谈判、投资决策、投资及退出的交易方案设计和执行等工作。鼎盛嘉禾下设投资决策委员会，由3名委

员组成。投资决策委员会负责对投资管理团队提交的标的项目的投资及退出等事项进行审议并作出决议，决议须经3名委员全体书面同意。

鼎盛嘉禾投资收益在扣除管理费、托管费及外包服务费等费用后，归还全体合伙人在其实缴出资，直至全体合伙人取得的分配金额足以使其均收回其在鼎盛嘉禾的实缴出资额为止。其余部分，则作为期间可分配投资收益在联创股份和中骏天宝之间继续分配。

联创股份作为有限合伙人在很大程度上承担和享有了鼎盛嘉禾大部分的经营风险和报酬，并不局限于认缴出资比例，联创股份将鼎盛嘉禾纳入合并报表范围。与2016年度、2017年度、2018年度未发生变化。

## 九、公司面临的风险和应对措施

### 1、商誉减值风险

截止本报告期末，公司商誉12.65亿元。受宏观经济形势、外部金融环境影响，根据《企业会计准则第8号—资产减值》有关规定，因企业合并所形成的商誉，至少应当在每年年度终了时进行减值测试，未来几年包括但不限于宏观经济形势、外部金融环境、广告主需求变化、行业竞争加剧以及国家法律法规及产业政策的变化等均可能对经营业绩造成影响，进而公司剩余商誉仍存在减值风险，从而对公司未来损益造成不利影响。

### 2、应收账款坏账风险

因广告行业存在普遍的垫资现象，故广告行业应收账款普遍较高，截至本报告期末，公司应收账款总额19.81亿元。受宏观经济形势影响，汽车行业销量出现下滑，部分项目回款周期拉长，进而造成相应的资产减值风险。

### 3、核心人员流失风险

人才是公司的核心资源，是决定公司在行业内竞争地位的重要要素。伴随着新材料行业和广告行业的快速发展，企业规模逐渐扩大、数量逐步增加，对人才的需求急速扩张，包括资源获取、方案策划、程序设计、后期监测等方面的高水平专业人才供不应求。尽管公司目前已经拥有专业化的管理运营团队，但随着市场的快速发展及公司业务的急速扩张，如不能留住现有的人才团队，并不断培养、引进新的人才，将会对公司的经营业绩造成不利影响。

## 第五节 重要事项

### 一、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

#### 1、本报告期股东大会情况

会议届次	会议类型	投资者参与比例	召开日期	披露日期	披露索引
2019 年第一次临时股东大会	临时股东大会	43.35%	2019 年 02 月 28 日	2019 年 02 月 28 日	详见巨潮资讯网公告《2019 年第一次临时股东大会会议决议》（公告编号 2019-020）
2019 年第二次临时股东大会	临时股东大会	23.52%	2019 年 04 月 08 日	2019 年 04 月 08 日	详见巨潮资讯网公告《2019 年第一次临时股东大会会议决议》（公告编号 2019-045）
2018 年度股东大会	年度股东大会	23.75%	2019 年 05 月 20 日	2019 年 05 月 20 日	详见巨潮资讯网公告《2018 年度股东大会会议决议》（公告编号 2019-068）

#### 2、表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用  不适用

### 二、本报告期利润分配及资本公积金转增股本情况

适用  不适用

公司计划半年度不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

### 三、公司实际控制人、股东、关联方、收购人以及公司等承诺相关方在报告期内履行完毕及截至报告期末超期未履行完毕的承诺事项

适用  不适用

承诺事由	承诺方	承诺类型	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺						
资产重组时所作承诺	高胜宁、晦毅（上海）创业	股份限售承诺	自本次交易取得的全部	2018 年 01 月 19 日	36 个月	承诺人违反上述承诺，将

	投资中心（有限合伙）		现金对价增持完毕甲方二级市场股票后 12 个月内不得转让、自本次交易取得的全部现金对价增持完毕甲方二级市场股票 12 个月后解锁 40%、自本次交易取得的全部现金对价增持完毕甲方二级市场股票 24 个月后累计解锁 70%、自本次交易取得的全部现金对价增持完毕甲方二级市场股票 36 个月后累计解锁 100%。			尚在承诺期内不得出售的股份私自出售。
	李侃、晦宽（上海）创业投资中心（有限合伙）	股份限售承诺	自本次交易取得的全部现金对价增持完毕甲方二级市场股票后 12 个月内不得转让、自本次交易取得的全部现金对价增持完毕甲方二级市场股票 12 个月后解锁 50%、自本次交易取得的全部现金对价增持	2018 年 01 月 19 日	24 个月	承诺人违反上述承诺，将在承诺期内不得出售的股份私自出售

			完毕甲方二级市场股票 24 个月后累计解锁 100%。			
首次公开发行或再融资时所作承诺						
股权激励承诺						
其他对公司中小股东所作承诺						
承诺是否及时履行	否					

#### 四、聘任、解聘会计师事务所情况

半年度财务报告是否已经审计

是  否

公司半年度报告未经审计。

#### 五、董事会、监事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

适用  不适用

#### 六、董事会对上年度“非标准审计报告”相关情况的说明

适用  不适用

#### 七、破产重整相关事项

适用  不适用

公司报告期末未发生破产重整相关事项。

#### 八、诉讼事项

重大诉讼仲裁事项

适用  不适用

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

其他诉讼事项

适用  不适用

#### 九、媒体质疑情况

适用  不适用

本报告期公司无媒体普遍质疑事项。

## 十、处罚及整改情况

适用  不适用

公司报告期不存在处罚及整改情况。

## 十一、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

适用  不适用

## 十二、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的实施情况

适用  不适用

公司在2018年度推出了2018年限制性股票激励计划，授予日为2018年9月3日，于2018年9月14日完成登记上市，首次授予激励对象122名1,155.23万股限制性股票，授予价格为5.87元/股。限制性股票限售期分别为自标的股票授予之日起12个月（解锁34%）、24个月（解锁33%）和36个月（解锁33%），详见公司刊登于巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）上《关于公司2018年限制性股票激励计划首次激励对象股票授予完成的公告》（公告编号：2018-108号）公告。

公司在2019年6月17日回购注销的限制性股票数量为113,000股，涉及人数为3人，本次回购注销股份占注销前公司总股本的0.0172%，回购注销价格为5.87元/股。（详见巨潮资讯网公告《关于部分限制性股票回购注销完成的公告》（公告编号2019-073））

## 十三、重大关联交易

### 1、与日常经营相关的关联交易

适用  不适用

关联交易方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	关联交易价格	关联交易金额（万元）	占同类交易金额的比例	获批的交易额度（万元）	是否超过获批额度	关联交易结算方式	可获得的同类交易市价	披露日期	披露索引
上海伽蓝美妆销售有限公司	公司控制的参股子公司东方美谷企业集团有限公司上海文化传媒有限公司的股	销售产品	销售产品	市场价格	市场价格	6,678.24	3.94%	20,000	否	电汇	市场价格	2019年04月27日	2019-058

	东。												
合计				--	--	6,678.24	--	20,000	--	--	--	--	--
大额销货退回的详细情况	无												
按类别对本期将发生的日常关联交易进行总金额预计的，在报告期内的实际履行情况（如有）	无												
交易价格与市场参考价格差异较大的原因（如适用）	无												

## 2、资产或股权收购、出售发生的关联交易

适用  不适用

公司报告期未发生资产或股权收购、出售的关联交易。

## 3、共同对外投资的关联交易

适用  不适用

公司报告期未发生共同对外投资的关联交易。

## 4、关联债权债务往来

适用  不适用

公司报告期不存在关联债权债务往来。

## 5、其他重大关联交易

适用  不适用

公司报告期无其他重大关联交易。

## 十四、重大合同及其履行情况

### 1、托管、承包、租赁事项情况

#### （1）托管情况

适用  不适用

公司报告期不存在托管情况。

#### （2）承包情况

适用  不适用

公司报告期不存在承包情况。

**(3) 租赁情况**

□ 适用 √ 不适用

公司报告期不存在租赁情况。

**2、重大担保**

√ 适用 □ 不适用

**(1) 担保情况**

单位：万元

公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）								
担保对象名称	担保额度 相关公告 披露日期	担保额度	实际发生日期 （协议签署 日）	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行 完毕	是否为关 联方担保
山东宏信化工股份 有限公司	2019年03 月01日	27,165	2019年03月 01日	23,664	连带责任保 证	两年	否	否
报告期内审批的对外担保额度 合计（A1）			27,165	报告期内对外担保实际发生 金额合计（A2）				23,664
报告期末已审批的对外担保额 度合计（A3）			27,165	报告期末实际对外担保余额 合计（A4）				23,664
公司对子公司的担保情况								
担保对象名称	担保额度 相关公告 披露日期	担保额度	实际发生日期 （协议签署 日）	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行 完毕	是否为关 联方担保
上海激创广告有限 公司、上海新合广告 有限公司	2019年01 月24日	7,000	2019年04月 15日	2,500	连带责任保 证	一年	否	是
淄博联创聚氨酯有 限公司	2019年03 月01日	20,000		0	连带责任保 证	一年	否	是
北京联创达美广告 有限公司	2019年03 月22日	80,000		0	连带责任保 证	两年	否	是
淄博联创聚氨酯有 限公司	2018年08 月30日	2,000		0	连带责任保 证	一年	否	是
淄博联创聚氨酯有 限公司	2018年10 月18日	6,000	2018年11月 09日	5,000	连带责任保 证	一年	否	是
淄博联创聚氨酯有 限公司	2018年10 月18日	3,000		0	连带责任保 证	一年	否	是
上海激创广告有限	2018年12	5,000		0	连带责任保	一年	否	是

公司	月 17 日				证			
报告期内审批对子公司担保额度合计 (B1)		123,000	报告期内对子公司担保实际发生额合计 (B2)				7,500	
报告期末已审批的对子公司担保额度合计 (B3)		123,000	报告期末对子公司实际担保余额合计 (B4)				7,500	
子公司对子公司的担保情况								
担保对象名称	担保额度 相关公告 披露日期	担保额度	实际发生日期 (协议签署 日)	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行 完毕	是否为关 联方担保
公司担保总额 (即前三大项的合计)								
报告期内审批担保额度合计 (A1+B1+C1)		150,165	报告期内担保实际发生额合计 (A2+B2+C2)				31,164	
报告期末已审批的担保额度合计 (A3+B3+C3)		150,165	报告期末实际担保余额合计 (A4+B4+C4)				31,164	
实际担保总额 (即 A4+B4+C4) 占公司净资产的比例							12.81%	
其中:								

采用复合方式担保的具体情况说明

## (2) 违规对外担保情况

适用  不适用

公司报告期无违规对外担保情况。

## 3、其他重大合同

适用  不适用

公司报告期不存在其他重大合同。

## 十五、社会责任情况

### 1、重大环保情况

上市公司及其子公司是否属于环境保护部门公布的重点排污单位

不适用

不适用

### 2、履行精准扶贫社会责任情况

#### (1) 精准扶贫规划

不适用

**(2) 半年度精准扶贫概要**

不适用

**(3) 精准扶贫成效**

指标	计量单位	数量/开展情况
一、总体情况	——	——
二、分项投入	——	——
1.产业发展脱贫	——	——
2.转移就业脱贫	——	——
3.易地搬迁脱贫	——	——
4.教育扶贫	——	——
5.健康扶贫	——	——
6.生态保护扶贫	——	——
7.兜底保障	——	——
8.社会扶贫	——	——
9.其他项目	——	——
三、所获奖项（内容、级别）	——	——

**(4) 后续精准扶贫计划****十六、其他重大事项的说明**

□ 适用 √ 不适用

公司报告期不存在需要说明的其他重大事项。

**十七、公司子公司重大事项**

□ 适用 √ 不适用

**第六节 股份变动及股东情况****一、股份变动情况****1、股份变动情况**

单位：股

	本次变动前	本次变动增减（+，-）	本次变动后
--	-------	-------------	-------

	数量	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	256,219,685	39.02%	0	0	0	-40,490,619	-40,490,619	215,729,066	32.88%
1、国家持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
2、国有法人持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
3、其他内资持股	256,219,685	39.02%	0	0	0	-40,490,619	-40,490,619	215,729,066	32.88%
其中：境内法人持股	41,460,637	6.31%	0	0	0	-14,465,642	-14,465,642	26,994,995	4.11%
境内自然人持股	214,759,048	32.70%	0	0	0	-26,024,977	-26,024,977	188,734,071	28.77%
4、外资持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
其中：境外法人持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
境外自然人持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
二、无限售条件股份	400,444,860	60.98%	0	0	0	39,893,744	39,893,744	440,338,604	67.12%
1、人民币普通股	400,444,860	60.98%	0	0	0	39,893,744	39,893,744	440,338,604	67.12%
2、境内上市的外资股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
3、境外上市的外资股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
4、其他	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
三、股份总数	656,664,545	100.00%	0	0	0	-596,875	-596,875	656,067,670	100.00%

股份变动的原因

适用  不适用

股份变动的批准情况

适用  不适用

股份变动的过户情况

适用  不适用

股份回购的实施进展情况

适用  不适用

采用集中竞价方式减持回购股份的实施进展情况

适用  不适用

股份变动对最近一年和最近一期基本每股收益和稀释每股收益、归属于公司普通股股东的每股净资产等财务指标的影响

适用  不适用

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用  不适用

## 2、限售股份变动情况

√ 适用 □ 不适用

单位：股

股东名称	期初限售股数	本期解除限售股数	本期增加限售股数	期末限售股数	限售原因	拟解除限售日期
李洪国	104,752,576	3,799,500	0	100,953,076	高管限售股	在任期间，每年按持有总数的25%解除锁定
齐海莹	22,139,596	4,162,399	0	17,977,197	高管限售股	在任期间，每年按持有总数的25%解除锁定
邵秀英	22,139,648	3,756,018	0	18,383,630	高管限售股	在任期间，每年按持有总数的25%解除锁定
王璟	4,604,984	1,125,000	0	3,479,984	高管限售股	在任期间，每年按持有总数的25%解除锁定
胡安智	624,375	125,000	0	499,375	高管限售股	在任期间，每年按持有总数的25%解除锁定
王宪东	278,024	150,000	0	128,024	高管限售股	在任期间，每年按持有总数的25%解除锁定
晦乾（常州）创业投资中心（有限合伙）	6,763,426	6,763,426	0	0	-	-
宽毅慧义（上海）创业投资中心（有限合伙）	7,538,455	7,538,455	0	0	-	-
叶青	9,650,933	9,650,933	0	0	-	-
王蔚	5,269,624	2,823,013	5,702,314	8,148,925	高管限售股	在任期间，每年按持有总数的25%解除锁定
王蔚	5,702,314	5,702,314	0	0	-	-
高胜宁	8,755,133	0	0	8,755,133	首发后限售股	2019年12月28日
高胜宁	6,566,350	0	0	6,566,350	首发后限售股	2020年12月28日
高胜宁	6,566,350	0	0	6,566,350	首发后限售股	2021年12月28日

						日
晦毅（上海）创业投资中心（有限合伙）	4,961,242	0	0	4,961,242	首发后限售股	2019年12月28日
晦毅（上海）创业投资中心（有限合伙）	3,720,932	0	0	3,720,932	首发后限售股	2020年12月28日
晦毅（上海）创业投资中心（有限合伙）	3,720,932	0	0	3,720,932	首发后限售股	2021年12月28日
晦宽（上海）创业投资中心（有限合伙）	14,591,889	0	0	14,591,889	首发后限售股	2019年12月28日
李侃	5,836,756	0	0	5,836,756	首发后限售股	2019年12月28日
2018年限制性股票激励计划首次激励对象（122名）	3,814,773	0	0	3,814,773	股权激励限售股	2019年9月3日
2018年限制性股票激励计划首次激励对象（122名）	3,812,249	0	0	3,812,249	股权激励限售股	2020年9月3日
2018年限制性股票激励计划首次激励对象（122名）	3,812,249	0	0	3,812,249	股权激励限售股	2021年9月3日
合计	255,622,810	45,596,058	5,702,314	215,729,066	--	--

## 二、证券发行与上市情况

适用  不适用

## 三、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末普通股股东总数	37,222	报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注8）	0
持股 5% 以上的普通股股东或前 10 名股东持股情况			
股东名称	股东性质	持股比例	报告期 报告期 持有有 持有无 质押或冻结情况

			末持股 数量	内增减 变动情 况	限售条 件的股 份数量	限售条 件的股 份数量	股份状态	数量
李洪国	境内自然人	19.63%	128,774,882	-5,829,219	100,953,076	27,821,806	质押	117,197,181
邵秀英	境内自然人	3.47%	22,768,055	-1,742,552	18,383,630	4,384,425	质押	22,760,935
高胜宁	境内自然人	3.34%	21,887,833	0	21,887,833	0	质押	10,000,000
齐海莹	境内自然人	2.74%	17,977,197	-5,992,399	17,977,197	0	质押	17,977,197
#周述勋	境内自然人	2.35%	15,398,600	15,398,600	0	15,398,600		
晦宽（上海）创业投资中心（有限合伙）	境内非国有法人	2.22%	14,591,889	0	14,591,889	0	冻结	14,591,889
晦毅（上海）创业投资中心（有限合伙）	境内非国有法人	1.89%	12,403,106	0	12,403,106	0	质押	12,403,106
叶青	境内自然人	1.75%	11,496,976	-2,980,890	0	11,496,976		
王蔚	境内自然人	1.35%	8,845,738	-2,446,314	8,148,925	696,813	质押	8,148,914
#屠文斌	境内自然人	1.11%	7,265,500	7,265,467	0	7,265,500		
战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东的情况（如有）（参见注 3）	不适用							
上述股东关联关系或一致行动的说明	高胜宁与晦毅（上海）创业投资中心（有限合伙）为一致行动人。							
前 10 名无限售条件股东持股情况								
股东名称	报告期末持有无限售条件股份数量		股份种类					
			股份种类	数量				
李洪国			27,821,806	人民币普通股	27,821,806			
#周述勋			15,398,600	人民币普通股	15,398,600			
叶青			11,496,976	人民币普通股	11,496,976			
#屠文斌			7,265,500	人民币普通股	7,265,500			
宽毅慧义（上海）创业投资中心（有			6,297,855	人民币普通股	6,297,855			

有限合伙)			
周志刚	6,060,068	人民币普通股	6,060,068
#施玉庆	5,048,900	人民币普通股	5,048,900
邵秀英	4,384,425	人民币普通股	4,384,425
#魏中传	4,243,560	人民币普通股	4,243,560
#黄健	3,620,000	人民币普通股	3,620,000
前 10 名无限售流通股股东之间，以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间关联关系或一致行动的说明	公司未知上述前 10 名股东之间是否存在关联关系或一致行动关系。		
前 10 名普通股股东参与融资融券业务股东情况说明（如有）（参见注 4）	1、股东周述勋通过普通证券账户持有 0 股，通过国泰君安证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有 15,398,600 股，共计持有 15,398,600 股。2、股东屠文斌通过普通证券账户持有 283,900 股，通过中国银河证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有 6,981,600 股，共计持有 7,265,500 股。3、股东施玉庆通过普通证券账户持有 0 股，通过中国银河证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有 5,048,900 股，共计持有 5,048,900 股。4、股东魏中传通过普通证券账户持有 1,163,560 股，通过兴业证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有 3,080,000 股，共计持有 4,243,560 股。5、股东黄健通过普通证券账户持有 81,600 股，通过中信证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有 3,538,400 股，共计持有 3,620,000 股。		

公司前 10 名普通股股东、前 10 名无限售条件普通股股东在报告期内是否进行约定购回交易

是  否

公司前 10 名普通股股东、前 10 名无限售条件普通股股东在报告期内未进行约定购回交易。

#### 四、控股股东或实际控制人变更情况

控股股东报告期内变更

适用  不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

实际控制人报告期内变更

适用  不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

## 第七节 优先股相关情况

适用  不适用

报告期公司不存在优先股。

## 第八节 董事、监事、高级管理人员情况

### 一、董事、监事和高级管理人员持股变动

√ 适用 □ 不适用

单位：股

姓名	职务	任职状态	期初持股数（股）	本期增持股份数量（股）	本期减持股份数量（股）	期末持股数（股）	期初被授予的限制性股票数量（股）	本期被授予的限制性股票数量（股）	期末被授予的限制性股票数量（股）
李洪国	董事长	现任	134,604,101	0	5,829,219	128,774,882	0	0	0
齐海莹	董事、总裁	现任	23,969,596	0	5,992,399	17,977,197	0	0	0
王璟	董事、副总裁	现任	4,639,979	0	1,159,995	3,479,984	0	0	0
邵秀英	副董事长	现任	24,510,607	0	1,742,552	22,768,055	0	0	0
王蔚	董事、副总裁	现任	11,292,052	0	2,446,314	8,845,738	0	0	0
胡安智	董事、董秘、财务总监	现任	1,332,500	0	333,000	999,500	0	0	0
李荣林	独立董事	离任	0	0	0	0	0	0	0
王德建	独立董事	现任	0	0	0	0	0	0	0
王娟	独立董事	现任	0	0	0	0	0	0	0
马英杰	监事	现任	0	0	0	0	0	0	0
王雷	监事会主席	现任	0	0	0	0	0	0	0
孟丽	职工代表监事	现任	0	0	0	0	0	0	0
王宪东	联席总裁	现任	970,699	0	0	785,399	0	0	0
刘健	总会计师	现任	450,000	0	0	450,000	0	0	0
王新	独立董事	现任	0	0	0	0	0	0	0
合计	--	--	201,769,534	0	17,503,479	184,080,755	0	0	0

### 二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

√ 适用 □ 不适用

姓名	担任的职务	类型	日期	原因
李荣林	独立董事	离任	2019 年 02 月 28 日	李荣林因个人原因申请辞去公司第三届董事会独立董事职务。辞职后，不再担任公司任何职务。

## 第九节 公司债相关情况

公司是否存在公开发行并在证券交易所上市，且在半年度报告批准报出日未到期或到期未能全额兑付的公司债券  
否

## 第十节 财务报告

### 一、审计报告

半年度报告是否经过审计

是  否

公司半年度财务报告未经审计。

### 二、财务报表

财务附注中报表的单位为：人民币元

#### 1、合并资产负债表

编制单位：山东联创产业发展集团股份有限公司

2019 年 06 月 30 日

单位：元

项目	2019 年 6 月 30 日	2018 年 12 月 31 日
流动资产：		
货币资金	203,970,591.12	132,839,770.46
结算备付金		0.00
拆出资金		0.00
交易性金融资产		0.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		0.00
衍生金融资产		0.00
应收票据	52,234,296.03	46,782,342.10
应收账款	1,981,368,580.97	2,089,885,467.82
应收款项融资		0.00
预付款项	101,636,868.30	78,366,932.01
应收保费		0.00
应收分保账款		0.00
应收分保合同准备金		0.00
其他应收款	118,135,517.96	95,667,984.36
其中：应收利息	0.00	0.00
应收股利	0.00	2,000,000.00

买入返售金融资产		0.00
存货	233,953,275.22	45,849,607.08
合同资产		0.00
持有待售资产		0.00
一年内到期的非流动资产		0.00
其他流动资产	60,330,823.27	47,493,135.81
流动资产合计	2,751,629,952.87	2,536,885,239.64
非流动资产：		
发放贷款和垫款		0.00
债权投资		0.00
可供出售金融资产		
其他债权投资		0.00
持有至到期投资		0.00
长期应收款		0.00
长期股权投资		0.00
其他权益工具投资	60,098,722.00	69,598,722.00
其他非流动金融资产		0.00
投资性房地产		0.00
固定资产	492,299,540.17	149,550,304.25
在建工程	45,171,962.77	26,090,193.04
生产性生物资产		0.00
油气资产		0.00
使用权资产		0.00
无形资产	168,586,076.66	38,924,208.05
开发支出		0.00
商誉	1,264,627,827.17	1,198,267,690.52
长期待摊费用	5,126,728.59	5,359,983.43
递延所得税资产	17,321,274.19	24,483,775.23
其他非流动资产	273,033.00	2,489,508.00
非流动资产合计	2,053,505,164.55	1,514,764,384.52
资产总计	4,805,135,117.42	4,051,649,624.16
流动负债：		
短期借款	257,400,000.00	162,519,905.05
向中央银行借款		0.00

拆入资金		0.00
交易性金融负债		0.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		0.00
衍生金融负债		0.00
应付票据	69,800,000.00	17,693,510.29
应付账款	901,929,027.42	920,701,598.10
预收款项	67,929,509.58	21,442,592.16
卖出回购金融资产款		0.00
吸收存款及同业存放		0.00
代理买卖证券款		0.00
代理承销证券款		0.00
应付职工薪酬	13,874,696.13	18,676,648.56
应交税费	148,294,681.13	230,867,826.43
其他应付款	856,167,317.92	377,782,718.11
其中：应付利息	82,472.89	115,175.76
应付股利	0.00	1,737,530.06
应付手续费及佣金		0.00
应付分保账款		0.00
合同负债		0.00
持有待售负债		0.00
一年内到期的非流动负债		0.00
其他流动负债	3,136,449.42	3,136,449.42
流动负债合计	2,318,531,681.60	1,752,821,248.12
非流动负债：		
保险合同准备金		0.00
长期借款		0.00
应付债券		0.00
其中：优先股		0.00
永续债		0.00
租赁负债		0.00
长期应付款		0.00
长期应付职工薪酬		0.00
预计负债		0.00

递延收益	19,338,354.72	9,523,719.76
递延所得税负债		0.00
其他非流动负债		0.00
非流动负债合计	19,338,354.72	9,523,719.76
负债合计	2,337,870,036.32	1,762,344,967.88
所有者权益：		
股本	656,067,670.00	656,664,545.00
其他权益工具		0.00
其中：优先股		0.00
永续债		0.00
资本公积	3,056,443,468.01	3,064,145,450.51
减：库存股	67,148,520.77	67,811,830.77
其他综合收益	46,017.85	45,767.33
专项储备		0.00
盈余公积	18,841,943.45	18,841,943.45
一般风险准备		0.00
未分配利润	-1,230,906,023.34	-1,376,691,926.42
归属于母公司所有者权益合计	2,433,344,555.20	2,295,193,949.10
少数股东权益	33,920,525.90	-5,889,292.82
所有者权益合计	2,467,265,081.10	2,289,304,656.28
负债和所有者权益总计	4,805,135,117.42	4,051,649,624.16

法定代表人：王宪东

主管会计工作负责人：郝志健

会计机构负责人：刘健

## 2、母公司资产负债表

单位：元

项目	2019年6月30日	2018年12月31日
流动资产：		
货币资金	5,161,012.82	2,339,161.94
交易性金融资产		0.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		0.00
衍生金融资产		0.00
应收票据		32,538,300.00
应收账款	2,728,658.60	2,907,873.72

应收款项融资		0.00
预付款项	3,129,746.42	176,155.10
其他应收款	494,168,813.06	68,493,825.60
其中：应收利息	4,486,472.58	2,843,226.27
应收股利	389,860,000.00	2,000,000.00
存货	43,434.24	211,434.24
合同资产		0.00
持有待售资产		0.00
一年内到期的非流动资产		0.00
其他流动资产	14,221,153.62	11,480,596.66
流动资产合计	519,452,818.76	118,147,347.26
非流动资产：		
债权投资		0.00
可供出售金融资产		10,000,000.00
其他债权投资		0.00
持有至到期投资		0.00
长期应收款		0.00
长期股权投资	3,877,500,603.90	3,212,641,603.90
其他权益工具投资		0.00
其他非流动金融资产		0.00
投资性房地产		0.00
固定资产	40,689,299.82	42,937,876.37
在建工程	3,265,217.52	3,482,758.62
生产性生物资产		0.00
油气资产		0.00
使用权资产		0.00
无形资产	6,311,946.80	6,384,221.00
开发支出		0.00
商誉		0.00
长期待摊费用	2,753,773.21	3,127,826.52
递延所得税资产		0.00
其他非流动资产	273,033.00	2,489,508.00
非流动资产合计	3,930,793,874.25	3,281,063,794.41
资产总计	4,450,246,693.01	3,399,211,141.67

流动负债：		
短期借款	50,000,000.00	0.00
交易性金融负债		0.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		0.00
衍生金融负债		0.00
应付票据		60,000.00
应付账款	60,388,004.39	93,558,795.11
预收款项	1,114,098.53	972,740.52
合同负债		0.00
应付职工薪酬	1,206,214.42	1,689,498.68
应交税费	447,716.33	659,944.96
其他应付款	1,184,113,639.56	556,456,482.54
其中：应付利息	10,339,000.42	7,626,577.09
应付股利		1,737,530.06
持有待售负债		0.00
一年内到期的非流动负债		0.00
其他流动负债	943,019.42	943,019.42
流动负债合计	1,298,212,692.65	654,340,481.23
非流动负债：		
长期借款		0.00
应付债券		0.00
其中：优先股		0.00
永续债		0.00
租赁负债		0.00
长期应付款		0.00
长期应付职工薪酬		0.00
预计负债		0.00
递延收益		0.00
递延所得税负债		0.00
其他非流动负债		0.00
非流动负债合计		0.00
负债合计	1,298,212,692.65	654,340,481.23
所有者权益：		

股本	656,067,670.00	656,664,545.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	3,588,442,743.44	3,596,144,725.94
减：库存股	67,148,520.77	67,811,830.77
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	18,841,943.45	18,841,943.45
未分配利润	-1,044,169,835.76	-1,458,968,723.18
所有者权益合计	3,152,034,000.36	2,744,870,660.44
负债和所有者权益总计	4,450,246,693.01	3,399,211,141.67

### 3、合并利润表

单位：元

项目	2019 年半年度	2018 年半年度
一、营业总收入	1,696,830,759.76	1,583,069,868.63
其中：营业收入	1,696,830,759.76	1,583,069,868.63
利息收入		0.00
已赚保费		0.00
手续费及佣金收入		0.00
二、营业总成本	1,608,993,770.93	1,429,642,181.82
其中：营业成本	1,434,007,218.25	1,302,999,649.65
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险合同准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		
税金及附加	8,196,834.04	7,161,464.54
销售费用	87,407,577.48	61,849,392.65
管理费用	56,686,751.94	40,825,804.81
研发费用	16,080,727.40	10,996,369.85

财务费用	6,614,661.82	5,809,500.32
其中：利息费用	8,057,508.00	5,485,615.27
利息收入	813,149.63	264,792.99
加：其他收益	4,270,584.27	
投资收益（损失以“-”号填列）	3,250,177.98	
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）		
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		
信用减值损失（损失以“-”号填列）		
资产减值损失（损失以“-”号填列）	1,383,080.96	-8,355,303.37
资产处置收益（损失以“-”号填列）	-249,408.38	-795,982.77
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	96,491,423.66	144,276,400.67
加：营业外收入	12,167,603.78	10,147,354.54
减：营业外支出	1,587,796.70	1,448,777.68
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	107,071,230.74	152,974,977.53
减：所得税费用	18,878,203.29	25,293,929.59
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	88,193,027.45	127,681,047.94
（一）按经营持续性分类		
1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	88,193,027.45	127,681,047.94
2.终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）		
（二）按所有权归属分类		
1.归属于母公司所有者的净利润	90,080,112.10	98,774,881.17
2.少数股东损益	-1,887,084.65	28,906,166.77
六、其他综合收益的税后净额	250.52	719.01

归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	250.52	719.01
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划变动额		
2.权益法下不能转损益的其他综合收益		
3.其他权益工具投资公允价值变动		
4.企业自身信用风险公允价值变动		
5.其他		
（二）将重分类进损益的其他综合收益	250.52	719.01
1.权益法下可转损益的其他综合收益		
2.其他债权投资公允价值变动		
3.可供出售金融资产公允价值变动损益		
4.金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
5.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
6.其他债权投资信用减值准备		
7.现金流量套期储备		
8.外币财务报表折算差额	250.52	719.01
9.其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		
七、综合收益总额	88,193,277.97	127,681,766.95
归属于母公司所有者的综合收益总额	90,080,362.62	98,775,600.18
归属于少数股东的综合收益总额	-1,887,084.65	28,906,166.77
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.14	0.17

(二) 稀释每股收益	0.14	0.17
------------	------	------

本期发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为：元，上期被合并方实现的净利润为：元。

法定代表人：王宪东

主管会计工作负责人：郝志健

会计机构负责人：刘健

#### 4、母公司利润表

单位：元

项目	2019 年半年度	2018 年半年度
一、营业收入	344,190.40	6,308,830.33
减：营业成本	329,086.76	6,855,765.35
税金及附加	563,656.54	1,149,727.20
销售费用		760,116.53
管理费用	14,464,523.03	9,522,978.96
研发费用		
财务费用	2,569,320.04	6,109,194.27
其中：利息费用	2,656,259.48	6,342,343.13
利息收入	30,669.71	304,319.05
加：其他收益		
投资收益（损失以“-”号填列）	414,860,000.00	179,804,324.98
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）		
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		
信用减值损失（损失以“-”号填列）		
资产减值损失（损失以“-”号填列）	1,831,734.03	119,868.44
资产处置收益（损失以“-”号填列）	160,429.63	232,391.47
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	399,269,767.69	161,827,896.03
加：营业外收入	7,639,866.20	89,113.91

减：营业外支出		
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	406,909,633.89	161,917,009.94
减：所得税费用		
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	406,909,633.89	161,917,009.94
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	406,909,633.89	161,917,009.94
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）		
五、其他综合收益的税后净额		
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划变动额		
2.权益法下不能转损益的其他综合收益		
3.其他权益工具投资公允价值变动		
4.企业自身信用风险公允价值变动		
5.其他		
（二）将重分类进损益的其他综合收益		
1.权益法下可转损益的其他综合收益		
2.其他债权投资公允价值变动		
3.可供出售金融资产公允价值变动损益		
4.金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
5.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
6.其他债权投资信用减值准备		
7.现金流量套期储备		
8.外币财务报表折算差额		
9.其他		

六、综合收益总额	406,909,633.89	161,917,009.94
七、每股收益：		
（一）基本每股收益		
（二）稀释每股收益		

## 5、合并现金流量表

单位：元

项目	2019 年半年度	2018 年半年度
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	1,679,331,546.94	1,665,661,488.53
客户存款和同业存放款项净增加额		
向中央银行借款净增加额		
向其他金融机构拆入资金净增加额		
收到原保险合同保费取得的现金		
收到再保险业务现金净额		
保户储金及投资款净增加额		
收取利息、手续费及佣金的现金		
拆入资金净增加额		
回购业务资金净增加额		
代理买卖证券收到的现金净额		
收到的税费返还	5,119,101.57	427,522.71
收到其他与经营活动有关的现金	43,326,535.70	31,054,923.62
经营活动现金流入小计	1,727,777,184.21	1,697,143,934.86
购买商品、接受劳务支付的现金	1,333,091,826.90	1,451,181,999.12
客户贷款及垫款净增加额		
存放中央银行和同业款项净增加额		
支付原保险合同赔付款项的现金		
为交易目的而持有的金融资产净增加额		
拆出资金净增加额		
支付利息、手续费及佣金的现金		
支付保单红利的现金		

支付给职工以及为职工支付的现金	126,259,328.51	109,128,901.45
支付的各项税费	110,279,112.21	122,900,038.83
支付其他与经营活动有关的现金	87,983,668.92	94,266,866.44
经营活动现金流出小计	1,657,613,936.54	1,777,477,805.84
经营活动产生的现金流量净额	70,163,247.67	-80,333,870.98
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	10,000,000.00	
取得投资收益收到的现金	2,000,000.00	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	14,533,559.00	68,000.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		18,000,000.00
收到其他与投资活动有关的现金	137,448.00	
投资活动现金流入小计	26,671,007.00	18,068,000.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	30,461,503.02	4,958,344.35
投资支付的现金		67,300,000.00
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	78,376,910.10	
支付其他与投资活动有关的现金		40,000,000.00
投资活动现金流出小计	108,838,413.12	112,258,344.35
投资活动产生的现金流量净额	-82,167,406.12	-94,190,344.35
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	41,750,000.00	69,329,531.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金	41,750,000.00	
取得借款收到的现金	121,580,000.00	238,810,000.00
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	91,906,780.94	92,000,000.00
筹资活动现金流入小计	255,236,780.94	400,139,531.00
偿还债务支付的现金	142,299,905.05	245,810,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	7,776,534.46	3,318,471.08
其中：子公司支付给少数股东的		

股利、利润		
支付其他与筹资活动有关的现金	66,747,591.13	187,876,977.05
筹资活动现金流出小计	216,824,030.64	437,005,448.13
筹资活动产生的现金流量净额	38,412,750.30	-36,865,917.13
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	250,074.93	719.01
五、现金及现金等价物净增加额	26,658,666.78	-211,389,413.45
加：期初现金及现金等价物余额	114,063,729.85	346,907,992.70
六、期末现金及现金等价物余额	140,722,396.63	135,518,579.25

## 6、母公司现金流量表

单位：元

项目	2019 年半年度	2018 年半年度
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	6,074,629.09	39,588,533.04
收到的税费返还	53,260.37	427,522.71
收到其他与经营活动有关的现金	5,689,245.18	1,563,808.59
经营活动现金流入小计	11,817,134.64	41,579,864.34
购买商品、接受劳务支付的现金		9,752,391.60
支付给职工以及为职工支付的现金	3,225,000.26	4,232,258.95
支付的各项税费	997,323.62	1,928,750.39
支付其他与经营活动有关的现金	25,649,122.45	30,667,195.33
经营活动现金流出小计	29,871,446.33	46,580,596.27
经营活动产生的现金流量净额	-18,054,311.69	-5,000,731.93
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	10,000,000.00	
取得投资收益收到的现金	27,000,000.00	180,000,000.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	590,000.00	
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		11,000,000.00
收到其他与投资活动有关的现金	137,448.00	
投资活动现金流入小计	37,727,448.00	191,000,000.00
购建固定资产、无形资产和其他	1,818,594.00	1,052,695.00

长期资产支付的现金		
投资支付的现金	1,100,000.00	68,300,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	140,412,000.00	
支付其他与投资活动有关的现金		40,000,000.00
投资活动现金流出小计	143,330,594.00	109,352,695.00
投资活动产生的现金流量净额	-105,603,146.00	81,647,305.00
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		69,329,531.00
取得借款收到的现金	62,660,000.00	112,460,000.00
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	354,752,515.47	325,650,000.00
筹资活动现金流入小计	417,412,515.47	507,439,531.00
偿还债务支付的现金	12,660,000.00	132,460,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	2,890,598.05	1,170,099.11
支付其他与筹资活动有关的现金	275,382,976.68	427,722,532.73
筹资活动现金流出小计	290,933,574.73	561,352,631.84
筹资活动产生的现金流量净额	126,478,940.74	-53,913,100.84
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		
五、现金及现金等价物净增加额	2,821,483.05	22,733,472.23
加：期初现金及现金等价物余额	2,339,161.94	8,898,982.30
六、期末现金及现金等价物余额	5,160,644.99	31,632,454.53

## 7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2019 年半年报														
	归属于母公司所有者权益												少数 股东 权益	所有 者权 益合 计	
	股本	其他权益工具			资本 公积	减：库 存股	其他 综合 收益	专项 储备	盈余 公积	一般 风险 准备	未分 配利 润	其他			小计
	优先 股	永续 债	其他												
一、上年期末余额	656,664,545.00				3,064,145,450.51	67,811,830.77	45,767.33		18,841,943.45		-1,376,691,926.42		2,295,193,949.10	-5,889,292.82	2,289,304,656.28

加：会计政策变更										55,568,342.98		55,568,342.98		55,568,342.98
前期差错更正														
同一控制下企业合并														
其他														
二、本年期初余额	656,664,545.00			3,064,145,450.51	67,811,830.77	45,767.33		18,841,943.45		-1,321,123,583.44		2,350,762,292.08	-5,889,292.82	2,344,872,999.26
三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列)	-596,875.00			-7,701,982.50	-663,310.00	250.52				90,217,560.10		82,582,263.12	39,809,818.72	122,392,081.84
(一)综合收益总额						250.52				90,080,112.10		90,080,362.62	-1,887,084.65	88,193,277.97
(二)所有者投入和减少资本	-596,875.00			-7,701,982.50	-663,310.00							-7,635,547.50	2,834,484.72	-4,801,062.78
1.所有者投入的普通股	-596,875.00			-7,701,982.50								-8,298,857.50		-8,298,857.50
2.其他权益工具持有者投入资本														
3.股份支付计入所有者权益的金额					-663,310.00							663,310.00		663,310.00
4.其他													2,834,484.72	2,834,484.72
(三)利润分配										137,448.00		137,448.00		137,448.00
1.提取盈余公积														
2.提取一般风险准备														
3.对所有者(或股东)的分配										137,448.00		137,448.00		137,448.00



	0.00			2.21				5		07		2.93		98
加：会计政策变更														
前期差错更正														
同一控制下企业合并														
其他														
二、本年期初余额	590,392.69 0.00			3,075,538.92 2.21		495.20		18,841,943.45		653,839,922.07		4,338,613.97 2.93	88,821,843.05	4,427,435,815.98
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）				377,934.32		719.01				22,023,831.47		22,402,484.80	29,282,592.37	51,685,077.17
（一）综合收益总额						719.01				98,774,881.17		98,775,600.18	28,906,166.77	127,681,766.95
（二）所有者投入和减少资本				377,934.32								377,934.32	376,425.60	754,359.92
1. 所有者投入的普通股				377,934.32								377,934.32	376,425.60	754,359.92
2. 其他权益工具持有者投入资本														
3. 股份支付计入所有者权益的金额														
4. 其他														
（三）利润分配										-76,751,049.70		-76,751,049.70		-76,751,049.70
1. 提取盈余公积														
2. 提取一般风险准备														
3. 对所有者（或股东）的										-76,751,049.70		-76,751,049.70		-76,751,049.70

分配											70		70		,049.70
4. 其他															
(四) 所有者权益内部结转															
1. 资本公积转增资本(或股本)															
2. 盈余公积转增资本(或股本)															
3. 盈余公积弥补亏损															
4. 设定受益计划变动额结转留存收益															
5. 其他综合收益结转留存收益															
6. 其他															
(五) 专项储备															
1. 本期提取								2,400,905.02					2,400,905.02		2,400,905.02
2. 本期使用								-2,400,905.02					-2,400,905.02		-2,400,905.02
(六) 其他															
四、本期期末余额	590,392.69	0.00			3,075,916.85	6.53	1,214.21	18,841,943.45		675,863,753.54		4,361,016.45	7.73	118,104,435.42	4,479,120,893.15

## 8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2019 年半年报											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	其他	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	656,664,545.0				3,596,144,725.94	67,811,830.77			18,841,943.45	-1,458,968.72		2,744,870,660.44

	0								3.18		
加：会计政策变更									7,751,805.53		7,751,805.53
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	656,664,545.00			3,596,144,725.94	67,811,830.77			18,841,943.45	-1,451,216,917.65		2,752,622,465.97
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	-596,875.00			-7,701,982.50	-663,310.00				407,047,081.89		399,411,534.39
（一）综合收益总额									406,909,633.89		406,909,633.89
（二）所有者投入和减少资本	-596,875.00			-7,701,982.50	-663,310.00						-7,635,547.50
1. 所有者投入的普通股	-596,875.00			-7,701,982.50							-8,298,857.50
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额					-663,310.00						663,310.00
4. 其他											
（三）利润分配									137,448.00		137,448.00
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者（或股东）的分配									137,448.00		137,448.00
3. 其他											
（四）所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本（或股本）											
2. 盈余公积转											

增资本（或股本）												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他												
（五）专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
（六）其他												
四、本期期末余额	656,067,670.00				3,588,442,743.44	67,148,520.77			18,841,943.45	-1,044,169.835.76		3,152,034,000.36

上期金额

单位：元

项目	2018 年半年报											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	其他	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	590,392,690.00				3,075,538,922.21				18,841,943.45	-19,310,721.49		3,665,462,834.17
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	590,392,690.00				3,075,538,922.21				18,841,943.45	-19,310,721.49		3,665,462,834.17
三、本期增减变动金额（减少以“—”号填列）										85,165,960.24		85,165,960.24

(一)综合收益总额										161,917,009.94		161,917,009.94
(二)所有者投入和减少资本												
1. 所有者投入的普通股												
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他												
(三)利润分配										-76,751,049.70		-76,751,049.70
1. 提取盈余公积												
2. 对所有者(或股东)的分配										-76,751,049.70		-76,751,049.70
3. 其他												
(四)所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本(或股本)												
2. 盈余公积转增资本(或股本)												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他												
(五)专项储备												
1. 本期提取												

2. 本期使用												
(六) 其他												
四、本期期末余额	590,392,690.00				3,075,538,922.21				18,841,943.45	65,855,238.75		3,750,628,794.41

### 三、公司基本情况

山东联创产业发展集团股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”，在包含子公司时统称“本集团”）由原淄博联创聚氨酯有限公司以截至2010年4月30日账面净资产折股整体变更设立的股份有限公司，取得淄博市工商行政管理局颁发的统一社会信用代码为913700007465697547的企业法人营业执照，公司注册资本为人民币65,606.78万元；法定代表人：王宪东；公司注册地址：淄博市张店区东部化工区昌国东路219号

本公司所属行业性质、主要产品及提供劳务为：（1）设计、制作、代理、发布各类广告，市场营销策划，企业形象策划等，属于服务业。（2）组合聚醚、单体聚醚的生产、销售，属于化工制造业。

本公司经营范围为：互联网媒体运营、互联网信息服务、互联网相关技术开发、技术咨询、技术转让；市场营销、企业形象策划、文化艺术交流策划、展览展示服务；广告设计、制作、发布、代理；货物进出口；聚氨酯原料及产品生产、销售；汽车租赁；以自有资金对外投资（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动；未经金融监管部门批准，不得从事吸收存款、融资担保、代客理财等金融业务）。

本集团合并财务报表范围包含上海趣阅数字科技有限公司、上海鳌投广告有限公司、LecronIndustrial Co.,Limited、上海激创广告有限公司、山东华安新材料有限公司、山东联创聚合物有限公司、淄博联创聚氨酯有限公司、上海新合广告有限公司等45家子公司。与2018年合并财务报表范围相比，本报告期合并财务报表范围增加山东华安新材料有限公司。

### 四、财务报表的编制基础

#### 1、编制基础

本集团财务报表以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部颁布的《企业会计准则》及相关规定，并基于本附注“五、重要会计政策及会计估计”所述会计政策和会计估计编制。

#### 2、持续经营

本集团自报告期末起有近期获利经营的历史且有财务资源支持，认为以持续经营为基础编制财务报表是合理的。

### 五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

#### 1、商誉

对于商誉，无论是否存在减值迹象，每年年末均进行减值测试。

出现减值的迹象如下：

- （1）资产的市价当期大幅度下跌，其跌幅明显高于因时间的推移或者正常使用而预计的下跌；
- （2）企业经营所处的经济、技术或者法律等环境以及资产所处的市场在当期或者将在近期发生重大变化，从而对企业产生不利影响；
- （3）市场利率或者其他市场投资报酬率在当期已经提高，从而影响企业计算资产预计未来现金流量现值的折现率，导致资产可收回金额大幅度降低；
- （4）企业内部报告的证据表明资产的经济绩效已经低于或者将低于预期，资产所创造的净现金流量或者实现的营业利润长期远低于预计金额等；
- （5）其他表明资产可能已经发生减值的迹象。

减值测试后，若该资产的账面价值超过其可收回金额，其差额确认为减值损失，上述资产的减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

## 2、收入确认原则和计量方法

本集团的营业收入主要包括销售商品收入、广告代理发布服务收入、营销传播服务收入，收入确认政策如下：

销售商品收入：

本集团在已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方、本集团既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权、也没有对已售出的商品实施有效控制、收入的金额能够可靠地计量、相关的经济利益很可能流入企业、相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量时，确认销售商品收入的实现。

广告代理发布服务收入：

（1）公司主要通过招投标程序获取订单或议标方式获取订单，并签订互联网广告服务年度框架合同或根据具体营销需求签订单笔服务合同，该框架服务合同约定服务内容、服务期限、结算方式、预计合同总金额等相关内容，单笔合同约定服务内容、服务期限、结算方式、合同金额等相关内容。合同约定，公司提供互联网广告服务最终以双方确认的客户排期单为准。对已按照客户排期单完成了媒介投放客户无异议且相关成本能够可靠计量时，按照执行的客户排期单所确定的金额确认当期收入，根据客户排期单相对应的媒体排期单所载金额确认媒体采购成本。若合同同时约定向客户收取服务佣金或服务费，则按照合同约定金额按月确认服务费收入。提供月费/年费服务的，按服务实际提供期间进行逐月分摊。

（2）对于互联网广告服务中的搜索引擎广告服务，采取事先充值按点击计费的原则，该类业务收入确认方法为：根据点击消耗的账户金额确认收入，根据点击消耗的媒体金额确认媒体采购成本。

营销传播服务收入：

在提供服务前，公司与客户协商确定服务内容和范围并签署服务合同，公司根据合同金额，服务完毕经客户确认后确认收入；对当期已实际执行并由客户确认的项目，按照单笔合同、订单、排期进行确认；提供类似车展、巡展等系列服务的项目，将合同收入总额在各站之间合理划分，各期末将当期已实际执行并经客户确认的站点对应的收入进行确认；当期没执行或虽已执行但客户尚未确认的站点对应的收入，暂不确认；如果项目执行周期较短，则将当期已实际执行并由客户确认的项目收入进行确认。

## 1、遵循企业会计准则的声明

本集团编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本集团的财务状况、经营成果和现金流量等有关信息。

## 2、会计期间

本集团的会计期间为公历1月1日至12月31日

## 3、营业周期

本集团营业周期12个月，并以营业周期作为资产和负债的流动性划分标准。

## 4、记账本位币

本集团以人民币为记账本位币。

## 5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

本集团作为合并方，在同一控制下企业合并中取得的资产和负债，在合并日按被合并方在最终控制方合并报表中的账面价值计量。取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

在非同一控制下企业合并中取得的被购买方可辨认资产、负债及或有负债在收购日以公允价值计量。合并成本为本集团在购买日为取得对被购买方的控制权而支付的现金或非现金资产、发行或承担的负债、发行的权益性证券等的公允价值以及在企业合并中发生的各项直接相关费用之和（通过多次交易分步实现的企业合并，其合并成本为每一单项交易的成本之和）。合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，首先对合并中取得的各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值、以及合并对价的非现金资产或发行的权益性证券等的公允价值进行复核，经复核后，合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，将其差额计入合并当期营业外收入。

## 6、合并财务报表的编制方法

本集团将所有控制的子公司及结构化主体纳入合并财务报表范围。

在编制合并财务报表时，子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的，按照本公司的会计政策或会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。

合并范围内的所有重大内部交易、往来余额及未实现利润在合并报表编制时予以抵销。子公司的所有者权益中不属于母公司的份额以及当期净损益、其他综合收益及综合收益总额中属于少数股东权益的份额，分别在合并财务报表“少数股东权益、少数股东损益、归属于少数股东的其他综合收益及归属于少数股东的综合收益总额”项目列示。

对于同一控制下企业合并取得的子公司，其经营成果和现金流量自合并当期期初纳入合并财务报表。编制比较合并财务报表时，对上年财务报表的相关项目进行调整，视同合并后形成的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

通过多次交易分步取得同一控制下被投资单位的股权，最终形成企业合并，编制合并报表时，视同在最终控制方开始控制时即以目前的状态存在进行调整，在编制比较报表时，以不早于本集团和被合并方同处于最终控制方的控制之下的时点为限，将被合并方的有关资产、负债并入本集团合并财务

报表的比较报表中，并将合并而增加的净资产在比较报表中调整所有者权益项下的相关项目。为避免对被合并方净资产的价值进行重复计算，本集团在达到合并之前持有的长期股权投资，在取得原股权之日与本集团和被合并方处于同一方最终控制之日孰晚日起至合并日之间已确认有关损益、其他综合收益和其他净资产变动，应分别冲减比较报表期间的期初留存收益和当期损益。

对于非同一控制下企业合并取得子公司，经营成果和现金流量自本集团取得控制权之日起纳入合并财务报表。在编制合并财务报表时，以购买日确定的各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值为基础对子公司的财务报表进行调整。

通过多次交易分步取得非同一控制下被投资单位的股权，最终形成企业合并，编制合并报表时，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；与其相关的购买日之前持有的被购买方的股权涉及权益法核算下的其他综合收益以及除净损益、其他综合收益和利润分配外的其他所有者权益变动，在购买日所属当期转为投资损益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

本集团在不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资，在合并财务报表中，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整资本溢价或股本溢价，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

本集团因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资方的控制权的，在编制合并财务报表时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资损益，同时冲减商誉。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益等，在丧失控制权时转为当期投资损益。

本集团通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，如果处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，应当将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的投资损益。

## 7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

本集团的合营安排包括共同经营和合营企业。对于共同经营项目，本集团作为共同经营中的合营方确认单独持有的资产和承担的负债，以及按份额确认持有的资产和承担的负债，根据相关约定单独或按份额确认相关的收入和费用。与共同经营发生购买、销售不构成业务的资产交易的，仅确认因该交易产生的损益中归属于共同经营其他参与方的部分。

## 8、现金及现金等价物的确定标准

本集团现金流量表之现金指库存现金以及可以随时用于支付的存款。现金流量表之现金等价物指持有期限不超过3个月、流动性强、易于转换为已知金额现金且价值变动风险很小的投资。

## 9、外币业务和外币报表折算

### (1) 外币交易

本集团外币交易按交易发生日的即期汇率将外币金额折算为人民币金额。于资产负债表日，外币货币性项目采用资产负债表日的即期汇率折算为人民币，所产生的折算差额除了为购建或生产符合资本化条件的资产而借入的外币专门借款产生的汇兑差额按资本化的原则处理外，直接计入当期损益。

### (2) 外币财务报表的折算

外币资产负债表中资产、负债类项目采用资产负债表日的即期汇率折算；所有者权益类项目除“未分配利润”外，均按业务发生时的即期汇率折算；利润表中的收入与费用项目，采用交易发生日的即期汇率的近似汇率折算。上述折算产生的外币报表折算差额，在其他综合收益项目中列示。外币现金流量采用现金流量发生日的即期汇率的近似汇率折算。汇率变动对现金的影响额，在现金流量表中单独列示。

## 10、金融工具

本集团成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

### (1) 金融资产

#### 1) 金融资产分类、确认依据和计量方法

本集团按投资目的和经济实质对拥有的金融资产分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、持有至到期投资、应收款项及可供出售金融资产。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，包括交易性金融资产和在初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。本集团将满足下列条件之一的金融资产归类为交易性金融资产：取得该金融资产的目的是为了在短期内出售；属于进行集中管理的可辨认金融工具组合的一部分，且有客观证据表明公司近期采用短期获利方式对该组合进行管理；属于衍生工具，但是，被指定且为有效套期工具的衍生工具、属于财务担保合同的衍生工具、与在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生工具除外。本集团将只有符合下列条件之一的金融工具，才可在初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产：该指定可以消除或明显减少由于该金融工具的计量基础不同所导致的相关利得或损失在确认或计量方面不一致的情况；公司风险管理或投资策略的正式书面文件已载明，该金融工具组合以公允价值为基础进行管理、评价并向关键管理人员报告；包含一项或多项嵌入衍生工具的混合工具，除非嵌入衍生工具对混合工具的现金流量没有重大改变，或所嵌入的衍生工具明显不应当从相关混合工具中分拆；包含需要分拆但无法在取得时或后续的资产负债表日对其进行单独计量的嵌入衍生工具的混合工具。对此类金融资产，采用公允价值进行后续计量。公允价值变动计入公允价值变动损益；在资产持有期间所取得的利息或现金股利，确认为投资收益；处置时，其公允价值与初始入账金额之间的差额确认为投资损益，同时调整公允价值变动损益。

持有至到期投资，是指到期日固定、回收金额固定或可确定，且本集团有明确意图和能力持有至到期的非衍生金融资产。持有至到期投资采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量，其摊销或减值以及终止确认产生的利得或损失，均计入当期损益。

应收款项，是指在活跃市场中没有报价，回收金额固定或可确定的非衍生金融资产。采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量，其摊销或减值以及终止确认产生的利得或损失，均计入当期损益。

可供出售金融资产，是指初始确认时即被指定为可供出售的非衍生金融资产，以及未被划分为其他类的金融资产。这类资产中，在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产，按成本进行后续计量；其他存在活跃市场报价或虽没有活跃市场报价但公允价值能够可靠计量的，按公允价值计量，公允价值变动计入其他综合收益。对于此类金融资产采用公允价值进行后续计量，除减值损失及外币货币性金融资产形成的汇兑损益外，可供出售金融资产公允价值变动直接计入股东权益，待该金融资产终止确认时，原直接计入权益的公允价值变动累计额转入当期损益。可供出售债务工具投资在持有期间按实际利率法计算的利息，以及被投资单位宣告发放的与可供出售权益工具投资相关的现金股利，作为投资收益计入当期损益。对于在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，按成本计量。

## 2) 金融资产转移的确认依据和计量方法

金融资产满足下列条件之一的，予以终止确认：①收取该金融资产现金流量的合同权利终止；②该金融资产已转移，且本集团将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方；③该金融资产已转移，虽然本集团既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但是放弃了对该金融资产控制。

企业既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，且未放弃对该金融资产控制的，则按照其继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值，与因转移而收到的对价及原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和的差额计入当期损益。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将因转移而收到的对价及应分摊至终止确认部分的原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和，与分摊的前述账面金额的差额计入当期损益。

## 3) 金融资产减值的测试方法及会计处理方法

除以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产外，本集团于资产负债表日对其他金融资产的账面价值进行检查，如果有客观证据表明某项金融资产发生减值的，计提减值准备。

以摊余成本计量的金融资产发生减值时，按预计未来现金流量(不包括尚未发生的未来信用损失)现值低于账面价值的差额，计提减值准备。如果有客观证据表明该金融资产价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。

当可供出售金融资产发生减值，原直接计入所有者权益的因公允价值下降形成的累计损失予以转出并计入减值损失。对已确认减值损失的可供出售债务工具投资，在期后公允价值上升且客观上与确认原减值损失后发生的事项有关的，原确认的减值损失予以转回并计入当期损益。对已确认减值损失的可供出售权益工具投资，期后公允价值上升直接计入所有者权益。

## (2) 金融负债

### 1) 金融负债分类、确认依据和计量方法

本集团的金融负债于初始确认时分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债和其他金融负债。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，包括交易性金融负债和初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，按照公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失以及与该金融负债相关的股利和利息支出计入当期损益。

其他金融负债，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量。

### 2) 金融负债终止确认条件

当金融负债的现时义务全部或部分已经解除时，终止确认该金融负债或义务已解除的部分。公司与债权人之间签订协议，以承担新金融负债方式替换现存金融负债，且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的，终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。公司对现存金融负债全部或部分的合同条款做出实质性修改的，终止确认现存金融负债或其一部分，同时将修改条款后的金融负债确认为一项新金融负债。终止确认部分的账面价值与支付的对价之间的差额，计入当期损益。

#### (3) 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

本集团以主要市场的价格计量金融资产和金融负债的公允价值，不存在主要市场的，以最有利市场的价格计量金融资产和金融负债的公允价值，并且采用当时适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术。公允价值计量所使用的输入值分为三个层次，即第一层次输入值是计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价；第二层次输入值是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值；第三层次输入值是相关资产或负债的不可观察输入值。本集团优先使用第一层次输入值，最后再使用第三层次输入值。公允价值计量结果所属的层次，由对公允价值计量整体而言具有重大意义的输入值所属的最低层次决定。

## 11、应收票据

本公司对于交易形成且不含重大融资成分的应收票据，始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。本公司通过比较金融工具在初始确认时所确定的预计存续期内的违约概率额该工具在资产负债表日所确定的预计存续期内的违约概率，来判定金融工具信用风险是否显著增加。

本公司在单项工具层面无法以合理成本获得关于信用风险显著增加的充分证据，而在组合的基础上评估信用风险是否显著增加是可行，所以本公司按照金融工具类型、信用风险评级等为共同风险特征，对应收票据进行分组并以组合为基础考虑评估信用风险是否显著增加。

预期信用损失，是指以发生违约的风险为权重的金融工具信用损失的加权平均值。信用损失，是指本公司按照原实际利率折现的、根据合同应收的所有合同现金流量与预期收取的所有现金流量之间的差额，即全部现金短缺的现值。

## 12、应收账款

本公司对于交易形成且不含重大融资成分的应收款项，始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。本公司通过比较金融工具在初始确认时所确定的预计存续期内的违约概率额该工具在资产负债表日所确定的预计存续期内的违约概率，来判定金融工具信用风险是否显著增加

对于应收账款，本公司在单项工具层面无法以合理成本获得关于信用风险显著增加的充分证据，而在组合的基础上评估信用风险是否显著增加是可行，所以本公司按照金融工具类型、信用风险评级等为共同风险特征，对应收账款进行分组并以组合

为基础考虑评估信用风险是否显著增加。

预期信用损失，是指以发生违约的风险为权重的金融工具信用损失的加权平均值。信用损失，是指本公司按照原实际利率折现的、根据合同应收的所有合同现金流量与预期收取的所有现金流量之间的差额，即全部现金短缺的现值。

### 13、应收款项融资

### 14、其他应收款

其他应收款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

其他应收款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

本公司按照下列情形计量其他应收款损失准备：①信用风险自初始确认后未显著增加的金融资产，本公司按照未来12个月的预期信用损失的金额计量损失准备；②信用风险自初始确认后已显著增加的金融资产，本公司按照相当于该金融工具整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备；③购买或源生已发生信用减值的金融资产，本公司按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备。

以组合为基础的评估。对于其他应收款，本公司在单项工具层面无法以合理成本获得关于信用风险显著增加的充分证据，而在组合的基础上评估信用风险是否显著增加是可行，所以本公司按照金融工具类型、信用风险评级、初始确认日期等为共同风险特征，对其他应收款进行分组并以组合为基础考虑评估信用风险是否显著增加。

### 15、存货

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

是

互联网营销业

本集团存货主要包括原材料、在产品、库存商品、合同服务成本等。

存货实行永续盘存制，存货在取得时按实际成本计价；领用或发出存货，采用加权平均法确定其实际成本。低值易耗品和包装物采用一次转销法进行摊销。

库存商品、在产品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，其可变现净值按该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额确定；用于生产而持有的材料存货，其可变现净值按所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额确定。

## 16、合同资产

## 17、合同成本

## 18、持有待售资产

## 19、债权投资

## 20、其他债权投资

## 21、长期应收款

## 22、长期股权投资

本集团长期股权投资主要是对子公司的投资、对联营企业的投资和对合营企业的投资。

本集团对共同控制的判断依据是所有参与方或参与方组合集体控制该安排，并且该安排相关活动的政策必须经过这些集体控制该安排的参与方一致同意。

本集团直接或通过子公司间接拥有被投资单位20%（含）以上但低于50%的表决权时，通常认为对被投资单位具有重大影响。持有被投资单位20%以下表决权的，还需要综合考虑在被投资单位的董事会或类似权力机构中派有代表、或参与被投资单位财务和经营政策制定过程、或与被投资单位之间发生重要交易、或向被投资单位派出管理人员、或向被投资单位提供关键技术资料等事实和情况判断对被投资单位具有重大影响。

对被投资单位形成控制的，为本集团的子公司。通过同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在合并日按照取得被合并方在最终控制方合并报表中净资产的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。被合并方在合并日的净资产账面价值为负数的，长期股权投资成本按零确定。

通过多次交易分步取得同一控制下被投资单位的股权，最终形成企业合并，属于一揽子交易的，本集团将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于一揽子交易的，在合并日，根据合并后享有被合并方净资产在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。初始投资成本与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积，资本公积不足冲减的，冲减留存收益。

通过非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，以合并成本作为初始投资成本。

通过多次交易分步取得非同一控制下被投资单位的股权，最终形成企业合并，属于一揽子交易的，本集团将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于一揽子交易的，按照原持有的股权投资账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的初始投资成本。购买日之前持有的股权采用权益法核算的，原权益法核算的相关其他综合收益暂不做调整，在处置该项投资时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。购买日之前持有的股权在可供出售金融资产中采用公允价值核算的，原计入其他综合收益的累计公允价值变动在合并日转入当期投资损益。

除上述通过企业合并取得的长期股权投资外，以支付现金取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为投资成本；以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作

为投资成本；投资者投入的长期股权投资，按照投资合同或协议约定的价值作为投资成本；以债务重组、非货币性资产交换等方式取得的长期股权投资，根据相关企业会计准则的规定并结合公司的实际情况披露确定投资成本。

本集团对子公司投资采用成本法核算，对合营企业及联营企业投资采用权益法核算。

后续计量采用成本法核算的长期股权投资，在追加投资时，按照追加投资支付的成本的公允价值及发生的相关交易费用增加长期股权投资成本的账面价值。被投资单位宣告分派的现金股利或利润，按照应享有的金额确认为当期投资收益。

后续计量采用权益法核算的长期股权投资，随着被投资单位所有者权益的变动相应调整增加或减少长期股权投资的账面价值。其中在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，按照本集团的会计政策及会计期间，并抵消与联营企业及合营企业之间发生的内部交易损益按照持股比例计算归属于投资企业的部分，对被投资单位的净利润进行调整后确认。

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期投资收益。采用权益法核算的长期股权投资，因被投资单位除净损益以外所有者权益的其他变动而计入所有者权益的，处置该项投资时将原计入所有者权益的部分按相应比例转入当期投资损益。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权改按可供出售金融资产核算，剩余股权在丧失共同控制或重大影响之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。

因处置部分长期股权投资丧失了对被投资单位控制的，处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按权益法核算，处置股权账面价值和处置对价的差额计入投资收益，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整；处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按可供出售金融资产的有关规定进行会计处理，处置股权账面价值和处置对价的差额计入投资收益，剩余股权在丧失控制之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期投资损益。

本集团对于分步处置股权至丧失控股的各项交易不属于一揽子交易的，对每一项交易分别进行会计处理。属于“一揽子交易”的，将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理，但是，在丧失控制权之前每一次交易处置价款与所处置的股权对应的长期股权投资账面价值之间的差额，确认为其他综合收益，到丧失控制权时再一并转入丧失控制权的当期损益。

### 23、投资性房地产

投资性房地产计量模式

成本法计量

折旧或摊销方法

本集团投资性房地产包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权和已出租的房屋建筑物。

本集团投资性房地产按其成本作为入账价值，外购投资性房地产的成本包括购买价款、相关税费和可直接归属于该资产的其他支出；自行建造投资性房地产的成本，由建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出构成。

本集团对投资性房地产采用成本模式进行后续计量，按其预计使用寿命及净残值率采用平均年限法计提折旧或摊销。

当投资性房地产的用途改变为自用时，则自改变之日起，将该投资性房地产转换为固定资产或无形资产。自用房地产的用途改变为赚取租金或资本增值时，则自改变之日起，将固定资产或无形资产转换为投资性房地产。发生转换时，以转换前的账面价值作为转换后的入账价值。

当投资性房地产被处置，或者永久退出使用且预计不能从其处置中取得经济利益时，终止确认该项投资性房地产。投资性房地产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后的金额计入当期损益。

## 24、固定资产

### (1) 确认条件

本集团固定资产是指同时具有以下特征，即为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用年限超过一年的有形资产。固定资产在与其有关的经济利益很可能流入本集团、且其成本能够可靠计量时予以确认。本集团固定资产包括房屋及建筑物、机器设备、运输工具、办公及其他设备等。

### (2) 折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限	残值率	年折旧率
房屋建筑物及构筑物	年限平均法	10-20	5	4.75-9.5
机器设备	年限平均法	3-10	5	9.5-31.66
运输工具	年限平均法	4-5	5	19-23.75
办公及其他设备	年限平均法	3-5	0-5	19-33.33

本集团于每年年度终了，对固定资产的预计使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如发生改变，则作为会计估计变更处理。

### (3) 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

融资租入固定资产以租赁资产的公允价值与最低租赁付款额的现值两者中的较低者作为租入资产的入账价值。租入资产的入账价值与最低租赁付款额之间的差额作为未确认融资费用。融资租入的固定资产采用与自有固定资产相一致的折旧政策。能够合理确定租赁期届满时将取得租入资产所有权的，租入固定资产在其预计使用寿命内计提折旧；否则，租入固定资产在租赁期与该资产预计使用寿命两者中较短的期间内计提折旧。

## 25、在建工程

在建工程在达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或工程实际成本等，按估计的价值结转固定资产，次月起开始计提折旧，待办理了竣工决算手续后再对固定资产原值差异进行调整。

## 26、借款费用

发生的可直接归属于需要经过1年以上的购建或者生产活动才能达到预定可使用或者可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等的借款费用，在资产支出已经发生、借款费用已经发生、为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或生产活动已经开始时，开始资本化；当购建或生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或可销售状态时，停止资本化，其后发生的借款费用计入当期损益。如果符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断、且中断时间连续超过3个月，暂停借款费用的资本化，直至资产的购建或生产活动重新开始。

专门借款当期实际发生的利息费用，扣除尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额予以资本化；一般借款根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，确定资本化金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

## 27、生物资产

## 28、油气资产

## 29、使用权资产

## 30、无形资产

### (1) 计价方法、使用寿命、减值测试

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

是

互联网营销业

本集团无形资产包括土地使用权、专利技术、非专利技术、软件等，按取得时的实际成本计量，其中，购入的无形资产，按实际支付的价款和相关的其他支出作为实际成本；投资者投入的无形资产，按投资合同或协议约定的价值确定实际成本，但合同或协议约定价值不公允的，按公允价值确定实际成本；对非同一控制下合并中取得被购买方拥有的但在其财务报表中未确认的无形资产，在对被购买方资产进行初始确认时，按公允价值确认为无形资产。

土地使用权从出让起始日起，按其出让年限平均摊销；专利技术、非专利技术和其他无形资产按预计使用年限、合同规定的受益年限和法律规定的有效年限三者中最短者分期平均摊销。摊销金额按其受益对象计入相关资产成本和当期损益。对使用寿命有限的无形资产的预计使用寿命及摊销方法于每年年度终了进行复核，如发生改变，则作为会计估计变更处理。在每个会计期间对使用寿命不确定的无形资产的预计使用寿命进行复核，如有证据表明无形资产的使用寿命是有限的，则估计其使用寿命并在预计使用寿命内摊销。

## (2) 内部研究开发支出会计政策

### 31、长期资产减值

本集团于每一资产负债表日对长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产等项目进行检查，当存在减值迹象时，本集团进行减值测试。对商誉和使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，每期末均进行减值测试。

出现减值的迹象如下：

(1) 资产的市价当期大幅度下跌，其跌幅明显高于因时间的推移或者正常使用而预计的下跌；

(2) 企业经营所处的经济、技术或者法律等环境以及资产所处的市场在当期或者将在近期发生重大变化，从而对企业产生不利影响；

(3) 市场利率或者其他市场投资报酬率在当期已经提高，从而影响企业计算资产预计未来现金流量现值的折现率，导致资产可收回金额大幅度降低；

(4) 有证据表明资产已经陈旧过时或者其实体已经损坏；

(5) 资产已经或者将被闲置、终止使用或者计划提前处置；

(6) 企业内部报告的证据表明资产的经济绩效已经低于或者将低于预期，资产所创造的净现金流量或者实现的营业利润长期远低于预计金额等；

(7) 其他表明资产可能已经发生减值的迹象。

减值测试后，若该资产的账面价值超过其可收回金额，其差额确认为减值损失，上述资产的减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

### 32、长期待摊费用

本集团的长期待摊费用在受益期内平均摊销，如果长期待摊费用项目不能使以后会计期间受益，则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益

### 33、合同负债

### 34、职工薪酬

#### (1) 短期薪酬的会计处理方法

短期薪酬主要包括工资、奖金、津贴和补贴、职工福利费、医疗保险费、工伤保险费、生育保险费、住房公积金、工会和教育经费、短期带薪缺勤、短期利润分享计划、非货币性福利等，在职工提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并按照受益对象计入当期损益或相关资产成本。

## (2) 离职后福利的会计处理方法

离职后福利主要包括基本养老保险费、企业年金计划等，按照公司承担的风险和义务，分类为设定提存计划、设定受益计划。对于设定提存计划在根据在资产负债表日为换取职工在会计期间提供的服务而向单独主体缴存的提存金确认为负债，并按照受益对象计入当期损益或相关资产成本。

## (3) 辞退福利的会计处理方法

辞退福利是由于本集团在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系、或者为鼓励职工自愿接受裁减而产生，在本集团不能单方面撤回解除劳动关系计划或裁减建议时和确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本费用时两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益，其中对超过一年予以支付的补偿款，按未来现金流量现值折现率折现后计入当期损益。

## (4) 其他长期职工福利的会计处理方法

其他长期职工福利指除短期薪酬、离职后福利和辞退福利以外的其他所有职工福利。

## 35、租赁负债

## 36、预计负债

当与对外担保、商业承兑汇票贴现、未决诉讼或仲裁、产品质量保证等或有事项相关的业务同时符合以下条件时，本集团将其确认为负债：该义务是本集团承担的现时义务；该义务的履行很可能导致经济利益流出企业；该义务的金额能够可靠地计量。

预计负债按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量，并综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。货币时间价值影响重大的，通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数。每个资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核，如有改变则对账面价值进行调整以反映当前最佳估计数。

## 37、股份支付

用以换取职工提供服务的以权益结算的股份支付，以授予职工权益工具在授予日的公允价值计量。该公允价值的金额在完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的情况下，在等待期内以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按直线法计算计入相关成本或费用，相应增加资本公积。

以现金结算的股份支付，按照本集团承担的以股份或其他权益工具为基础确定的负债的公允价值计量。如授予后立即可行权，在授予日以承担负债的公允价值计入相关成本或费用，相应增加负债；如需完成等待期内的服务或达到规定业绩条件以后才可行权，在等待期的每个资产负债表日，以对可行权情况的最佳估计为基础，按照本集团承担负债的公允价值金额，将当期取得的服务计入成本或费用，相应调整负债。

在相关负债结算前的每个资产负债表日以及结算日，对负债的公允价值重新计量，其变动计入当期损益。

本集团在等待期内取消所授予权益工具的（因未满足可行权条件而被取消的除外），作为加速行权处理，即视同剩余等待期内的股权支付计划已经全部满足可行权条件，在取消所授予权益工具的当期确认剩余等待期内的所有费用。

### 38、优先股、永续债等其他金融工具

### 39、收入

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

是

互联网营销业

公司是否需遵守《深圳证券交易所创业板行业信息披露指引第 8 号——上市公司从事互联网营销业务》的披露要求

本集团的营业收入主要包括销售商品收入、广告代理发布服务收入、整合营销传播服务收入，收入确认政策如下：

#### （1）销售商品收入

本集团在已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方、本集团既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权、也没有对已售出的商品实施有效控制、收入的金额能够可靠地计量、相关的经济利益很可能流入企业、相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量时，确认销售商品收入的实现。

#### （2）广告代理发布服务收入

对已按照客户排期单完成了媒介投放客户无异议且相关成本能够可靠计量时，按照执行的客户排期单所确定的金额确认当期收入，根据客户排期单相对应的媒体排期单所载金额确认媒体采购成本。

对于互联网广告服务中的搜索引擎广告服务，采取事先充值按点击计费的原则，该类业务根据点击消耗的账户金额确认收入，根据点击消耗的媒体金额确认媒体采购成本。

#### （3）整合营销传播服务收入

提供单项服务的，公司在服务实际执行完毕并由客户确认后确认收入，当期没执行或虽已执行但客户尚未确认的，不确认收入；提供类似车展、巡展等系列服务的，将合同收入总额在各站之间合理划分，对当期已实际执行并经客户确认的站点对应的收入进行确认，当期没执行或虽已执行但客户尚未确认的站点对应的收入暂不确认；提供月费或年费等期间服务的，公司按照服务实际提供期间按月确认收入。

### 40、政府补助

政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量，公允价值不能可靠取得的，按照名义金额（1元）计量。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计

入损益。与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间计入当期损益；用于补偿已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益。

本集团将与公司日常活动相关的政府补助，计入其他收益。与公司日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

本集团取得政策性优惠贷款贴息，财政将贴息资金拨付给贷款银行，由贷款银行以政策性优惠利率向公司提供贷款的，公司以实际收到的借款金额作为借款的入账价值，按照借款本金和该政策性优惠利率计算相关借款费用；财政将贴息资金直接拨付给公司的，公司将对应的贴息冲减相关借款费用。本集团已确认的政府补助需要退回的，在需要退回的当期分情况按照以下规定进行会计处理：存在相关递延收益的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益；属于其他情况的，直接计入当期损益。

#### 41、递延所得税资产/递延所得税负债

本集团递延所得税资产和递延所得税负债根据资产和负债的计税基础与其账面价值的差额(暂时性差异)计算确认。对于按照税法规定能够于以后年度抵减应纳税所得额的可抵扣亏损，确认相应的递延所得税资产。对于商誉的初始确认产生的暂时性差异，不确认相应的递延所得税负债。对于既不影响会计利润也不影响应纳税所得额(或可抵扣亏损)的非企业合并的交易中产生的资产或负债的初始确认形成的暂时性差异，不确认相应的递延所得税资产和递延所得税负债。于资产负债表日，递延所得税资产和递延所得税负债，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量。本集团以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认递延所得税资产。

#### 42、租赁

##### (1) 经营租赁的会计处理方法

本集团作为经营租赁承租方的租金在租赁期内的各个期间按直线法计入相关资产成本或当期损益。

##### (2) 融资租赁的会计处理方法

本集团作为融资租赁承租方时，在租赁开始日，按租赁开始日租赁资产的公允价值与最低租赁付款额的现值两者中较低者，作为融资租入固定资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，将两者的差额记录为未确认融资费用。

#### 43、其他重要的会计政策和会计估计

#### 44、重要会计政策和会计估计变更

##### (1) 重要会计政策变更

√ 适用 □ 不适用

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注
<p>财政部于 2017 年 3 月 31 日分别发布了《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量（2017 年修订）》（财会〔2017〕7 号）、《企业会计准则第 23 号——金融资产转移（2017 年修订）》（财会〔2017〕8 号）、《企业会计准则第 24 号——套期会计（2017 年修订）》（财会〔2017〕9 号），于 2017 年 5 月 2 日发布了《企业会计准则第 37 号——金融工具列报（2017 年修订）》（财会〔2017〕14 号）（上述准则以下统称“新金融工具准则”）。由于上述会计准则的修订，公司需对原采用的相关会计政策进行相应调整。根据深圳证券交易所《关于新金融工具、收入准则执行时间的通知》，公司将自 2019 年 1 月 1 日起执行新金融工具准则。</p>	<p>公司已于 2019 年 4 月 26 日召开的第三届董事会第四十五次会议、第三届监事会第二十六次会议审议通过了《关于会计政策变更的议案》</p>	<p>本次会计政策变更不涉及以前年度的追溯调整，不影响公司 2018 年度相关财务指标。公司将于 2019 年 1 月 1 日起执行新金融工具准则。</p>
<p>财政部于 2019 年 4 月 30 日发布了《关于修订印发 2019 年度一般企业财务报表格式的通知》（财会【2019】6 号）（以下简称“财会【2019】6 号”）的通知，要求执行企业会计准则的非金融企业按照企业会计准则和财会【2019】6 号的要求编制财务报表，企业 2019 年度中期财务报表和年度财务报表及以后期间的财务报表均按财会【2019】6 号要求编制执行。</p>	<p>公司已于 2019 年 8 月 26 日召开的第三届董事会第四十九次会议、第三届监事会第二十八次会议审议通过了《关于会计政策变更的议案》</p>	<p>1、资产负债表将原“应收票据及应收账款”项目拆分为“应收票据”和“应收账款”项目，将原“应付票据及应付账款”项目拆分为“应付票据”和“应付账款”项；资产负债表新增“应收款项融资”项目，反映资产负债表日以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的应收票据和应收账款等。2、在利润表中新增“信用减值损失”项目，并将“资产减值损失”、“信用减值损失”项目位置放至“公允价值变动收益”之后；将利润表“减：信用减值损失”调整为“加：信用减值损失（损失以“-”号填列）”。3、现金流量表明确了政府补助的填列口径，企业实际收到的政府补助，无论是与资产相关还是与收益相关，均在“收到其他与经营活动有关的现金”项目填列</p>

## (2) 重要会计估计变更

□ 适用 √ 不适用

## (3) 首次执行新金融工具准则、新收入准则、新租赁准则调整首次执行当年年初财务报表相关项目情况

√ 适用 □ 不适用

合并资产负债表

单位：元

项目	2018年12月31日	2019年01月01日	调整数
流动资产：			
货币资金	132,839,770.46	132,839,770.46	
结算备付金	0.00		
拆出资金	0.00		
交易性金融资产	0.00		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	0.00		
衍生金融资产	0.00		
应收票据	46,782,342.10	46,782,342.10	
应收账款	2,089,885,467.82	2,146,203,778.20	56,318,310.38
应收款项融资	0.00		
预付款项	78,366,932.01	78,366,932.01	
应收保费	0.00		
应收分保账款	0.00		
应收分保合同准备金	0.00		
其他应收款	95,667,984.36	107,030,314.00	13,362,329.64
其中：应收利息	0.00	0.00	
应收股利	2,000,000.00	2,000,000.00	
买入返售金融资产	0.00		
存货	45,849,607.08	45,849,607.08	
合同资产	0.00		
持有待售资产	0.00		
一年内到期的非流动资产	0.00		
其他流动资产	47,493,135.81	47,493,135.81	
流动资产合计	2,536,885,239.64	2,606,565,879.66	69,680,640.02

非流动资产：			
发放贷款和垫款	0.00		
债权投资	0.00		
可供出售金融资产			
其他债权投资	0.00		
持有至到期投资	0.00		
长期应收款	0.00		
长期股权投资	0.00		
其他权益工具投资	69,598,722.00	69,598,722.00	
其他非流动金融资产	0.00		
投资性房地产	0.00		
固定资产	149,550,304.25	149,550,304.25	
在建工程	26,090,193.04	26,090,193.04	
生产性生物资产	0.00		
油气资产	0.00		
使用权资产	0.00		
无形资产	38,924,208.05		
开发支出	0.00		
商誉	1,198,267,690.52		
长期待摊费用	5,359,983.43	5,359,983.43	
递延所得税资产	24,483,775.23	10,371,478.19	-14,112,297.04
其他非流动资产	2,489,508.00	2,489,508.00	
非流动资产合计	1,514,764,384.52	1,500,652,087.48	-14,112,297.04
资产总计	4,051,649,624.16	4,107,217,967.14	55,568,342.98
流动负债：			
短期借款	162,519,905.05	162,519,905.05	
向中央银行借款	0.00		
拆入资金	0.00		
交易性金融负债	0.00		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	0.00		
衍生金融负债	0.00		
应付票据	17,693,510.29	17,693,510.29	
应付账款	920,701,598.10	920,701,598.10	

预收款项	21,442,592.16	21,442,592.16	
卖出回购金融资产款	0.00		
吸收存款及同业存放	0.00		
代理买卖证券款	0.00		
代理承销证券款	0.00		
应付职工薪酬	18,676,648.56	18,676,648.56	
应交税费	230,867,826.43	230,867,826.43	
其他应付款	377,782,718.11	377,782,718.11	
其中：应付利息	115,175.76	115,175.76	
应付股利	1,737,530.06	1,737,530.06	
应付手续费及佣金	0.00		
应付分保账款	0.00		
合同负债	0.00		
持有待售负债	0.00		
一年内到期的非流动 负债	0.00		
其他流动负债	3,136,449.42	3,136,449.42	
流动负债合计	1,752,821,248.12	1,752,821,248.12	
非流动负债：			
保险合同准备金	0.00		
长期借款	0.00		
应付债券	0.00		
其中：优先股	0.00		
永续债	0.00		
租赁负债	0.00		
长期应付款	0.00		
长期应付职工薪酬	0.00		
预计负债	0.00		
递延收益	9,523,719.76	9,523,719.76	
递延所得税负债	0.00		
其他非流动负债	0.00		
非流动负债合计	9,523,719.76	9,523,719.76	
负债合计	1,762,344,967.88	1,762,344,967.88	
所有者权益：			

股本	656,664,545.00	656,664,545.00	
其他权益工具	0.00		
其中：优先股	0.00		
永续债	0.00		
资本公积	3,064,145,450.51	3,064,145,450.51	
减：库存股	67,811,830.77	67,811,830.77	
其他综合收益	45,767.33	45,767.33	
专项储备	0.00		
盈余公积	18,841,943.45	18,841,943.45	
一般风险准备	0.00		
未分配利润	-1,376,691,926.42	-1,321,123,583.44	55,568,342.98
归属于母公司所有者权益合计	2,295,193,949.10	2,350,762,292.08	55,568,342.98
少数股东权益	-5,889,292.82	-5,889,292.82	
所有者权益合计	2,289,304,656.28	2,344,872,999.26	55,568,342.98
负债和所有者权益总计	4,051,649,624.16	4,107,217,967.14	55,568,342.98

调整情况说明

母公司资产负债表

单位：元

项目	2018年12月31日	2019年01月01日	调整数
流动资产：			
货币资金	2,339,161.94	2,339,161.94	
交易性金融资产	0.00		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	0.00		
衍生金融资产	0.00		
应收票据	32,538,300.00	32,538,300.00	
应收账款	2,907,873.72	3,369,390.81	461,517.09
应收款项融资	0.00		
预付款项	176,155.10	176,155.10	
其他应收款	68,493,825.60	75,784,114.04	7,290,288.44
其中：应收利息	2,843,226.27	2,843,226.27	
应收股利	2,000,000.00	2,000,000.00	
存货	211,434.24	211,434.24	

合同资产	0.00		
持有待售资产	0.00		
一年内到期的非流动资产	0.00		
其他流动资产	11,480,596.66	11,480,596.66	
流动资产合计	118,147,347.26	125,899,152.79	7,751,805.53
非流动资产：			
债权投资	0.00		
可供出售金融资产	10,000,000.00	10,000,000.00	
其他债权投资	0.00		
持有至到期投资	0.00		
长期应收款	0.00		
长期股权投资	3,212,641,603.90	3,212,641,603.90	
其他权益工具投资	0.00		
其他非流动金融资产	0.00		
投资性房地产	0.00		
固定资产	42,937,876.37	42,937,876.37	
在建工程	3,482,758.62	3,482,758.62	
生产性生物资产	0.00		
油气资产	0.00		
使用权资产	0.00		
无形资产	6,384,221.00	6,384,221.00	
开发支出	0.00		
商誉	0.00		
长期待摊费用	3,127,826.52	3,127,826.52	
递延所得税资产	0.00	0.00	
其他非流动资产	2,489,508.00	2,489,508.00	
非流动资产合计	3,281,063,794.41	3,281,063,794.41	
资产总计	3,399,211,141.67	3,406,962,947.20	7,751,805.53
流动负债：			
短期借款	0.00		
交易性金融负债	0.00		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	0.00		

衍生金融负债	0.00		
应付票据	60,000.00	60,000.00	
应付账款	93,558,795.11	93,558,795.11	
预收款项	972,740.52	972,740.52	
合同负债	0.00		
应付职工薪酬	1,689,498.68	1,689,498.68	
应交税费	659,944.96	659,944.96	
其他应付款	556,456,482.54	556,456,482.54	
其中：应付利息	7,626,577.09	7,626,577.09	
应付股利	1,737,530.06	1,737,530.06	
持有待售负债	0.00		
一年内到期的非流动 负债	0.00		
其他流动负债	943,019.42	943,019.42	
流动负债合计	654,340,481.23	654,340,481.23	
非流动负债：			
长期借款	0.00		
应付债券	0.00		
其中：优先股	0.00		
永续债	0.00		
租赁负债	0.00		
长期应付款	0.00		
长期应付职工薪酬	0.00		
预计负债	0.00		
递延收益	0.00		
递延所得税负债	0.00		
其他非流动负债	0.00		
非流动负债合计	0.00		
负债合计	654,340,481.23	654,340,481.23	
所有者权益：			
股本	656,664,545.00	656,664,545.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			

资本公积	3,596,144,725.94	3,596,144,725.94	
减：库存股	67,811,830.77	67,811,830.77	
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	18,841,943.45	18,841,943.45	
未分配利润	-1,458,968,723.18	-1,451,216,917.65	7,751,805.53
所有者权益合计	2,744,870,660.44	2,752,622,465.97	7,751,805.53
负债和所有者权益总计	3,399,211,141.67	3,406,962,947.20	

调整情况说明

#### (4) 首次执行新金融工具准则、新租赁准则追溯调整前期比较数据说明

适用  不适用

#### 45、其他

### 六、税项

#### 1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	当期销项税额抵减当期进项税后的余额	16% 13% 6%
城市维护建设税	应纳流转税额	7%、5%、1%
企业所得税	当期应纳税所得额	免税、15%、16.5%、20%、25%
教育费附加	应纳流转税额	3%
地方教育费附加	应纳流转税额	2% 1%
文化事业建设费	按提供增值税应税服务取得的销售额扣除可抵扣的广告成本计征	3%
房产税	房产原值的 70%	1.2%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

纳税主体名称	所得税税率
山东联创产业发展集团股份有限公司	25%
山东联创聚合物有限公司	25%
淄博联创聚氨酯有限公司	25%
山东联衡新材料有限公司	25%
山东联润达供应链管理有限公司	25%
上海趣阅数字科技有限公司	25%

上海激创广告有限公司	25%
上海激创文化传播有限公司	20%
上海麟动市场营销策划有限公司	25%
北京传智天际营销咨询有限公司	25%
霍尔果斯传智天际营销咨询有限公司	免税
北京传智互动营销管理有限公司	25%
北京世纪康攀公关策划有限公司	25%
上海莫耐企业形象策划有限公司	25%
联讯嘉业信息咨询（北京）有限公司	20%
上海麟动广告传媒有限公司	25%
上海新合文化传播有限公司	25%
上海新合广告有限公司	25%
北京联创达美广告有限公司	25%
北京联创智合广告有限公司	25%
东方美谷企业集团上海文化传媒有限公司	25%
上海金钊文化传播有限公司	25%
上海新信数码科技有限公司	25%
霍尔果斯铭宇广告有限公司	免税
霍尔果斯欣迅广告有限公司	免税
上海益灏文化传播有限公司	25%
上海鳌投网络科技有限公司	25%
甜橙创新（北京）品牌管理顾问有限公司	15%
上海鳌投广告有限公司	25%
厦门双子网络科技有限公司	25%
霍尔果斯鳌投文化传媒有限公司	免税
上海鳌投数字科技有限公司	25%
游松（上海）科技有限公司	25%
上海斌温实业有限公司	25%
锦实繁华（湖北）融资租赁有限公司	25%
上海权毓化学科技有限公司	25%
华夏联映文化传播（北京）有限公司	25%
山南有容投资管理有限责任公司	25%
北京鼎盛嘉禾投资管理中心（有限合伙）	25%
Lecron Industrial Co., Limited	16.5%

上海放羊数字科技有限公司	25%
山东华安新材料有限公司	15%
山东华安近代环保科技有限公司	25%
山东华冷国际贸易有限公司	25%
淄博华安环保科技有限公司	25%
淄博昊瑞投资有限公司	25%
淄博方度经贸有限公司	25%

## 2、税收优惠

(1) 按照《中华人民共和国企业所得税法》规定：“居民企业所得税的税率为25%，但对国家需要重点扶持的高新技术企业，减按15%的税率征收企业所得税。”2016年12月15日，山东华安新材料有限公司通过山东省科学技术厅、山东省财政厅、山东省国家税务局、山东省地方税务局高新技术企业认定，并获发高新技术企业证书（证书编号：GR201637000101，有效期3年）。根据《企业所得税法》等相关规定，本公司自2016年起三年内享受高新技术企业15%的企业所得税优惠税率，本年度正在进行高新技术企业复审。

(2) 根据财政部、国家税务总局《关于新疆喀什霍尔果斯两个特殊经济开发区企业所得税优惠政策的通知》（财税[2011]112号），2010年1月1日至2020年12月31日，对在新疆喀什、霍尔果斯两个特殊经济开发区内新办的属于《新疆困难地区重点鼓励发展产业企业所得税优惠目录》范围内的企业，自取得第一笔生产经营收入所属纳税年度起，五年内免征企业所得税。子公司霍尔果斯铭宇广告有限公司、霍尔果斯欣迅广告有限公司、霍尔果斯传智天际营销咨询有限公司、霍尔果斯鳌投文化传媒有限公司享受上述税收优惠政策。

(3) 根据财政部、国家税务总局《关于进一步扩大小型微利企业所得税优惠政策范围的通知》（财税[2018]77号），2018年1月1日至2020年12月31日，对年应纳税所得额低于100万元（含100万元）的小型微利企业，其所得减按50%计入应纳税所得额，按20%的税率缴纳企业所得税。孙公司上海激创文化传播有限公司、联讯嘉业信息咨询（北京）有限公司符合该条件，享受上述优惠政策。

## 3、其他

## 七、合并财务报表项目注释

### 1、货币资金

单位：元

项目	期末余额	期初余额
库存现金	80,473.89	52,866.54
银行存款	147,817,739.74	121,154,237.52
其他货币资金	56,072,377.49	11,632,666.40
合计	203,970,591.12	132,839,770.46

其他说明

期末本集团因有权机关冻结导致受限制的银行存款余额为7,175,817.00元。

期末本集团受限制的其他货币资金余额为56,072,377.49元，其中银行承兑汇票保证金55,972,377.49元，支付宝账户保证金100,000.00元。

## 2、交易性金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其中：		
其中：		

其他说明：

## 3、衍生金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

## 4、应收票据

### (1) 应收票据分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	52,179,296.03	43,522,342.10
商业承兑票据	55,000.00	3,260,000.00
合计	52,234,296.03	46,782,342.10

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
其中：										
其中：										

按单项计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由

按组合计提坏账准备:

单位: 元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例

确定该组合依据的说明:

如是按照预期信用损失一般模型计提应收票据坏账准备, 请参照其他应收款的披露方式披露坏账准备的相关信息:

√ 适用 □ 不适用

本公司认为所持有的银行承兑汇票不存在重大的信用损失风险。

**(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况**

本期计提坏账准备情况:

单位: 元

类别	期初余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	核销	

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的:

□ 适用 √ 不适用

**(3) 期末公司已质押的应收票据**

单位: 元

项目	期末已质押金额
银行承兑票据	5,300,000.00
合计	5,300,000.00

**(4) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据**

单位: 元

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据	251,768,061.81	
合计	251,768,061.81	

**(5) 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据**

单位: 元

项目	期末转应收账款金额
----	-----------

其他说明

## (6) 本期实际核销的应收票据情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的应收票据核销情况：

单位：元

单位名称	应收票据性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
------	--------	------	------	---------	-------------

应收票据核销说明：

## 5、应收账款

## (1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按单项计提坏账准备的应收账款	3,098,083.48	0.16%	3,098,083.48	100.00%	0.00	3,071,983.48	0.14%	3,071,983.48	100.00%	0.00
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	1,988,327,726.06	99.84%	6,958,645.09	0.35%	1,981,368,580.97	2,149,166,237.41	99.86%	2,962,459.21	2.76%	2,146,203,778.20
其中：										
合计	1,991,425,309.54	100.00%	10,056,728.57		1,981,368,580.97	2,152,238,220.89	100.00%	6,034,442.69		2,146,203,778.20

按单项计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由

按组合计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1年以内	1,746,988,839.45	2,438,294.94	0.14%
1-2年	224,706,643.22	131,722.83	0.06%
2-3年	9,973,924.88	1,150,000.26	11.53%

3 年以上	6,657,818.51	3,238,627.06	48.64%
合计	1,988,327,226.06	6,958,645.09	--

确定该组合依据的说明:

按组合计提坏账准备:

单位: 元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例

确定该组合依据的说明:

如是按照预期信用损失一般模型计提应收账款坏账准备, 请参照其他应收款的披露方式披露坏账准备的相关信息:

适用  不适用

本公司对于交易形成且不含重大融资成分的应收款项, 始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。本公司通过比较金融工具在初始确认时所确定的预计存续期内的违约概率与该工具在资产负债表日所确定的预计存续期内的违约概率, 来判定金融工具信用风险是否显著增加

对于应收账款, 本公司在单项工具层面无法以合理成本获得关于信用风险显著增加的充分证据, 而在组合的基础上评估信用风险是否显著增加是可行, 所以本公司按照金融工具类型、信用风险评级等为共同风险特征, 对应收账款进行分组并以组合为基础考虑评估信用风险是否显著增加。

预期信用损失, 是指以发生违约的风险为权重的金融工具信用损失的加权平均值。信用损失, 是指本公司按照原实际利率折现的、根据合同应收的所有合同现金流量与预期收取的所有现金流量之间的差额, 即全部现金短缺的现值。

按账龄披露

单位: 元

账龄	期末余额
1 年以内 (含 1 年)	1,746,988,839.45
0-6 个月	1,190,004,395.30
7-12 个月	556,984,444.15
1 至 2 年	224,706,643.22
2 至 3 年	9,973,924.88
3 年以上	6,657,818.51
3 至 4 年	6,657,818.51
合计	1,988,327,226.06

## (2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况:

单位: 元

类别	期初余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	核销	

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的:

单位：元

单位名称	收回或转回金额	收回方式
------	---------	------

**(3) 本期实际核销的应收账款情况**

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
------	--------	------	------	---------	-------------

应收账款核销说明：

**(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况**

按欠款方归集的年末余额前五名应收账款汇总金额847,649,535.38元，占应收账款年末余额合计数的比例42.78%，相应计提的坏账准备年末汇总金额0元。

**(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款**

**(6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额**

其他说明：

**6、应收款项融资**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况

适用  不适用

如是按照预期信用损失一般模型计提应收款项融资减值准备，请参照其他应收款的披露方式披露减值准备的相关信息：

适用  不适用

其他说明：

**7、预付款项**

**(1) 预付款项按账龄列示**

单位：元

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例	金额	比例

1 年以内	63,161,268.08	62.14%	72,832,961.54	92.94%
1 至 2 年	28,906,181.71	28.44%	2,183,400.65	2.79%
2 至 3 年	4,093,042.41	4.03%	3,118,321.82	3.97%
3 年以上	5,476,376.10	5.39%	232,248.00	0.30%
合计	101,636,868.30	--	78,366,932.01	--

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明:

## (2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

按预付对象归集的期末余额前五名预付款项汇总金额 68,624,002.01 元，占预付款项期末余额合计数的比例 67.52%。

其他说明:

## 8、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收利息	0.00	0.00
应收股利	0.00	2,000,000.00
其他应收款	118,135,517.96	105,030,314.00
合计	118,135,517.96	107,030,314.00

### (1) 应收利息

#### 1) 应收利息分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
合计	0.00	0.00

#### 2) 重要逾期利息

单位：元

借款单位	期末余额	逾期时间	逾期原因	是否发生减值及其判断依据

其他说明:

#### 3) 坏账准备计提情况

适用  不适用

**(2) 应收股利**

## 1) 应收股利分类

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额
山东齐元融资担保有限公司	0.00	2,000,000.00
合计	0.00	2,000,000.00

## 2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	账龄	未收回的原因	是否发生减值及其判断依据

## 3) 坏账准备计提情况

□ 适用 √ 不适用

其他说明：

**(3) 其他应收款**

## 1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
押金	5,344,411.89	3,675,100.92
保证金	19,917,721.79	29,098,055.00
备用金借款	8,000,848.50	1,819,174.76
股权转让款	10,000,000.00	10,000,000.00
借款	19,962,963.00	19,962,963.00
股权收购意向金	40,000,000.00	40,000,000.00
往来款	19,505,951.79	3,445,141.08
其他	7,773,246.12	2,706,151.42
合计	130,505,143.09	110,706,586.18

## 2) 坏账准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失 (未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失 (已发生信用减值)	
2019 年 1 月 1 日余额在 本期	—	—	—	—

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

□ 适用 √ 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1 年以内（含 1 年）	44,414,093.08
1 年以内	44,414,093.08
1 至 2 年	60,127,371.60
2 至 3 年	11,057,935.57
3 年以上	6,834,363.71
3 至 4 年	6,834,363.71
合计	122,433,763.96

3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额		期末余额
		计提	收回或转回	
坏账准备				

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	转回或收回金额	收回方式

4) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

单位名称	其他应收款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生

其他应收款核销说明：

5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
高胜宁	股权意向金	40,000,000.00	1 年以内	30.65%	
邵京宁	个人借款	14,972,222.00	1-2 年	11.47%	2,994,444.40
北京百度网讯科技有限公司	保证金	6,441,859.60	1 年以内	4.94%	
魏中传	股权转让款	5,000,000.00	2-3 年	3.83%	10,000.00

张玉国	股权转让款	5,000,000.00	2-3 年	3.83%	10,000.00
合计	--	71,414,081.60	--	54.72%	3,014,444.40

## 6) 涉及政府补助的应收款项

单位：元

单位名称	政府补助项目名称	期末余额	期末账龄	预计收取的时间、金额及依据
------	----------	------	------	---------------

## 7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

## 8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

**9、存货**

是否已执行新收入准则

 是  否**(1) 存货分类**

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	66,576,190.59		66,576,190.59	18,095,703.29		18,095,703.29
在产品	2,179,664.56		2,179,664.56	1,888,205.68		1,888,205.68
库存商品	61,775,683.24		61,775,683.24	17,997,852.31		17,997,852.31
周转材料	1,801,616.67		1,801,616.67			
委托加工物资	77,571.57		77,571.57	975,067.93		975,067.93
发出商品	54,617,246.88		54,617,246.88	242,707.97		242,707.97
合同服务成本	46,905,130.77		46,905,130.77	5,205,009.52		5,205,009.52
其他	20,170.94		20,170.94	1,445,060.38		1,445,060.38
合计	233,953,275.22		233,953,275.22	45,849,607.08		45,849,607.08

公司是否需遵守《深圳证券交易所行业信息披露指引第 4 号—上市公司从事种业、种植业务》的披露要求

否

公司是否需遵守《深圳证券交易所创业板行业信息披露指引第 1 号——上市公司从事广播电影电视业务》的披露要求

否

公司是否需遵守《深圳证券交易所创业板行业信息披露指引第 5 号——上市公司从事互联网游戏业务》的披露要求

否

**(2) 存货跌价准备**

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	

(3) 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

(4) 期末建造合同形成的已完工未结算资产情况

单位：元

项目	金额
----	----

其他说明：

10、合同资产

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值

合同资产的账面价值在本期内发生的重大变动金额和原因：

单位：元

项目	变动金额	变动原因
----	------	------

如是按照预期信用损失一般模型计提合同资产坏账准备，请参照其他应收款的披露方式披露坏账准备的相关信息：

适用  不适用

本期合同资产计提减值准备情况

单位：元

项目	本期计提	本期转回	本期转销/核销	原因
----	------	------	---------	----

其他说明：

11、持有待售资产

单位：元

项目	期末账面余额	减值准备	期末账面价值	公允价值	预计处置费用	预计处置时间
----	--------	------	--------	------	--------	--------

其他说明：

12、一年内到期的非流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

重要的债权投资/其他债权投资

单位：元

债权项目	期末余额	期初余额
------	------	------

	面值	票面利率	实际利率	到期日	面值	票面利率	实际利率	到期日
--	----	------	------	-----	----	------	------	-----

其他说明：

### 13、其他流动资产

是否已执行新收入准则

是  否

单位：元

项目	期末余额	期初余额
待抵扣进项税	12,714,206.74	9,245,486.99
待认证进项税	3,537,452.54	33,089,906.57
暂估进项税	28,701,771.01	4,548,464.33
预缴所得税	591,510.93	591,510.93
预缴增值税		17,766.99
期末留抵进项税	13,641,820.32	
预交个人所得税	243,239.16	
暂估进口增值税	360,575.38	
其他	540,247.19	
合计	60,330,823.27	47,493,135.81

其他说明：

### 14、债权投资

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值

重要的债权投资

单位：元

债权项目	期末余额				期初余额			
	面值	票面利率	实际利率	到期日	面值	票面利率	实际利率	到期日

减值准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失 (未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失 (已发生信用减值)	
2019 年 1 月 1 日余额在 本期	—	—	—	—

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用  不适用

其他说明：

## 15、其他债权投资

单位：元

项目	期初余额	应计利息	本期公允价值变动	期末余额	成本	累计公允价值变动	累计在其他综合收益中确认的损失准备	备注

重要的其他债权投资

单位：元

其他债权项目	期末余额				期初余额			
	面值	票面利率	实际利率	到期日	面值	票面利率	实际利率	到期日

减值准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失 (未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失 (已发生信用减值)	
2019 年 1 月 1 日余额在本期	—	—	—	—

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用  不适用

其他说明：

## 16、长期应收款

### (1) 长期应收款情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额			折现率区间
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值	

坏账准备减值情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失 (未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失 (已发生信用减值)	
2019 年 1 月 1 日余额在	—	—	—	—

本期				
----	--	--	--	--

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用  不适用

## (2) 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

## (3) 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明

## 17、长期股权投资

单位：元

被投资单位	期初余额 (账面价值)	本期增减变动							期末余额 (账面价值)	减值准备 期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下 确认的投资 损益	其他综合 收益调整	其他权益 变动	宣告发放 现金股利 或利润	计提减值 准备		
一、合营企业										
二、联营企业										

其他说明

## 18、其他权益工具投资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
可供出售权益工具	60,098,722.00	69,598,722.00
合计	60,098,722.00	69,598,722.00

分项披露本期非交易性权益工具投资

单位：元

项目名称	确认的股利收入	累计利得	累计损失	其他综合收益转 入留存收益的金 额	指定为以公允价 值计量且其变动 计入其他综合收 益的原因	其他综合收益转 入留存收益的原 因

其他说明：

## 19、其他非流动金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额

其他说明：

## 20、投资性房地产

### (1) 采用成本计量模式的投资性房地产

适用  不适用

### (2) 采用公允价值计量模式的投资性房地产

适用  不适用

### (3) 未办妥产权证书的投资性房地产情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书原因
----	------	-----------

其他说明

## 21、固定资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
固定资产	492,299,540.17	149,550,304.25
合计	492,299,540.17	149,550,304.25

### (1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋建筑物	机器设备	运输工具	办公及其他设备	合计
一、账面原值：					
1.期初余额	114,790,740.04	69,087,348.57	20,982,730.88	15,299,919.74	220,160,739.23
2.本期增加金额					
(1) 购置		6,827,656.32	31,880,325.64	679,063.78	39,387,045.74
(2) 在建工程转入					
(3) 企业合并增加	84,086,843.64	464,458,571.10	2,746,094.85	10,483,293.50	561,774,803.09
其他增加			90,000.00		90,000.00
3.本期减少金额					
(1) 处置或报废	649,427.94	152,421.22	637,821.37		1,439,670.53
(2) 其他减			22,814,257.42	85,351.04	22,899,608.46

少					
4.期末余额	198,228,155.74	540,221,154.77	32,247,072.58	26,376,925.98	797,073,309.07
二、累计折旧					
1.期初余额	21,253,325.78	29,777,003.99	6,602,427.65	10,385,391.80	68,018,149.22
2.本期增加金额					
(1) 计提	3,350,297.26	10,016,071.22	2,353,063.41	1,346,032.20	17,065,464.09
企业合并增加	17,508,934.45	161,260,392.42	2,342,130.74	7,001,556.42	188,113,014.03
3.本期减少金额					
(1) 处置或报废	42,913.39	152,393.10	1,420,226.31	79,753.61	1,695,286.41
4.期末余额	42,069,644.10	200,901,074.53	9,877,395.49	18,653,226.81	271,501,340.93
三、减值准备					
1.期初余额		2,591,041.69		1,244.07	2,592,285.76
2.本期增加金额					
(1) 计提					
企业合并增加	6,256,657.93	24,423,484.28			30,680,142.21
3.本期减少金额					
(1) 处置或报废					
4.期末余额	6,256,657.93	27,014,525.97		1,244.07	33,272,427.97
四、账面价值					
1.期末账面价值	149,901,853.71	312,305,554.27	22,369,677.09	7,722,455.10	492,299,540.17
2.期初账面价值	93,537,414.26	36,719,302.89	14,380,303.23	4,913,283.87	149,550,304.25

## (2) 暂时闲置的固定资产情况

单位：元

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值	备注
机器设备	7,123,747.25	3,245,296.21	2,587,040.45	1,291,410.59	

## (3) 通过融资租赁租入的固定资产情况

单位：元

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值
----	------	------	------	------

**(4) 通过经营租赁租出的固定资产**

单位：元

项目	期末账面价值
----	--------

**(5) 未办妥产权证书的固定资产情况**

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
房屋建筑物--办公楼科研楼	15,255,992.19	已决算完毕，正在办理
房屋建筑物--员工宿舍	7,928,129.16	已决算完毕，正在办理
房屋建筑物--顶账房	10,660,469.58	无房产证，正在办理；其中
房屋建筑物--聚醚车间、库房	11,382,311.63	已决算完毕，正在办理
房屋建筑物--研发中心及中试车间	8,150,286.84	已决算完毕，正在办理
房屋建筑物--制冷机房	3,144,015.77	已决算完毕，正在办理
其他	3,533,116.74	
合计	59,853,913.15	

其他说明

**(6) 固定资产清理**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明

**22、在建工程**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
在建工程	41,689,204.15	22,607,434.42
工程物资	3,482,758.62	3,482,758.62
合计	45,171,962.77	26,090,193.04

**(1) 在建工程情况**

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值

新建组合聚醚车间	26,312,995.00		26,312,995.00	21,795,874.97		21,795,874.97
单体聚醚车间扩建	295,635.39		295,635.39	295,635.39		295,635.39
待安装机器设备	278,329.69		278,329.69	278,329.69		278,329.69
车间冷库	237,347.64		237,347.64	161,506.32		161,506.32
高端聚酯技改项目	66,379.31		66,379.31	66,379.31		66,379.31
环戊烷项目	1,416,519.09		1,416,519.09	9,708.74		9,708.74
烧砖生产线	8,754,446.59		8,754,446.59			
其他	2,272,438.13		2,272,438.13			
光伏发电系统	2,055,113.31		2,055,113.31			
合计	41,689,204.15		41,689,204.15	22,607,434.42		22,607,434.42

(2) 重要在建工程项目本期变动情况

单位：元

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率	资金来源

(3) 本期计提在建工程减值准备情况

单位：元

项目	本期计提金额	计提原因

其他说明

(4) 工程物资

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
工程材料	3,482,758.62		3,482,758.62	3,482,758.62		3,482,758.62
合计	3,482,758.62		3,482,758.62	3,482,758.62		3,482,758.62

其他说明：

**23、生产性生物资产****(1) 采用成本计量模式的生产性生物资产**

□ 适用 √ 不适用

**(2) 采用公允价值计量模式的生产性生物资产**

□ 适用 √ 不适用

**24、油气资产**

□ 适用 √ 不适用

**25、使用权资产**

单位：元

项目	合计
----	----

其他说明：

**26、无形资产****(1) 无形资产情况**

单位：元

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	软件	合计
一、账面原值					
1.期初余额	43,555,648.00			4,695,959.54	48,251,607.54
2.本期增加金额					
(1) 购置				628,536.00	628,536.00
(2) 内部研发					
(3) 企业合并增加	73,155,251.52	71,586,497.67		762,022.82	145,503,772.01
3.本期减少金额					
(1) 处置					
4.期末余额	116,710,899.52	71,586,497.67		6,086,518.36	194,383,915.55

二、累计摊销					
1.期初余额	6,474,074.44			2,853,325.05	9,327,399.49
2.本期增加金额					
(1) 计提	435,556.50			520,474.95	956,031.45
企业合并增加	8,523,207.23	6,896,511.62		94,689.10	15,514,407.95
3.本期减少金额					
(1) 处置					
4.期末余额	15,432,838.17	6,896,511.62		3,468,489.10	25,797,838.89
三、减值准备					
1.期初余额					
2.本期增加金额					
(1) 计提					
3.本期减少金额					
(1) 处置					
4.期末余额					
四、账面价值					
1.期末账面价值	101,278,061.35	64,689,986.05		2,618,029.26	168,586,076.66
2.期初账面价值	37,081,573.56			1,842,634.49	38,924,208.05

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例。

## (2) 未办妥产权证书的土地使用权情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
----	------	------------

其他说明：

## 27、开发支出

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额			本期减少金额			期末余额
		内部开发支出	其他		确认为无形资产	转入当期损益		
合计								

其他说明

## 28、商誉

### (1) 商誉账面原值

单位：元

被投资单位名称 或形成商誉的事 项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		企业合并形成的		处置		
上海新合文化传播 有限公司	1,152,682,775.36					1,152,682,775.36
上海激创广告有 限公司	870,517,541.53					870,517,541.53
上海麟动市场营 销策划有限公司	664,045,245.63					664,045,245.63
上海鳌投网络科 技有限公司	582,465,179.28					582,465,179.28
山东华安新材料 有限公司		66,360,136.65				66,360,136.65
合计	3,269,710,741.80					3,336,070,878.45

### (2) 商誉减值准备

单位：元

被投资单位名称 或形成商誉的事 项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		计提		处置		
上海新合文化传 播有限公司	1,115,908,367.24					1,115,908,367.24
上海激创广告有 限公司	763,140,792.44					763,140,792.44
上海麟动市场营 销策划有限公司	111,077,950.69					111,077,950.69

上海鳌投网络科技有限公司	81,315,940.91					81,315,940.91
合计	2,071,443,051.28					2,071,443,051.28

商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

说明商誉减值测试过程、关键参数（如预计未来现金流量现值时的预测期增长率、稳定期增长率、利润率、折现率、预测期等）及商誉减值损失的确认方法：

商誉减值测试的影响

其他说明

## 29、长期待摊费用

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
装修费、网络服务费	4,239,983.43	908,267.49	720,009.94		4,665,816.74
防水防腐改造支出	1,120,000.00		10,364.19	505,087.59	366,972.46
其他		105,212.13	11,272.74		93,939.39
合计	5,359,983.43	1,013,479.62	741,646.87	505,087.59	5,126,728.59

其他说明

## 30、递延所得税资产/递延所得税负债

### (1) 未经抵销的递延所得税资产

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	46,084,967.50	7,713,869.83	64,994,859.43	13,817,450.86
可抵扣亏损	35,376,832.14	8,844,208.04	39,612,512.16	9,903,128.04
股份支付	3,052,785.28	763,196.32	3,052,785.32	763,196.33
合计	84,514,584.92	17,321,274.19	107,660,156.91	24,483,775.23

### (2) 未经抵销的递延所得税负债

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债

## (3) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

单位：元

项目	递延所得税资产和负债 期末互抵金额	抵销后递延所得税资产 或负债期末余额	递延所得税资产和负债 期初互抵金额	抵销后递延所得税资产 或负债期初余额
递延所得税资产		17,321,274.19		10,371,478.19

## (4) 未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异	19,546,620.13	19,546,620.13
可抵扣亏损	118,490,883.36	118,490,883.36
合计	138,037,503.49	138,037,503.49

## (5) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位：元

年份	期末金额	期初金额	备注
2020 年	9,675,802.63	9,675,802.63	
2021 年	34,504,342.04	34,504,342.04	
2022 年	29,790,530.65	29,790,530.65	
2023 年	44,520,208.04	44,520,208.04	
合计	118,490,883.36	118,490,883.36	--

其他说明：

## 31、其他非流动资产

是否已执行新收入准则

 是  否

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预付土地款	273,033.00	2,489,508.00
合计	273,033.00	2,489,508.00

其他说明：

### 32、短期借款

#### (1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
保证借款	247,400,000.00	99,319,905.05
票据融资	10,000,000.00	33,200,000.00
国内信用证融资		30,000,000.00
合计	257,400,000.00	162,519,905.05

短期借款分类的说明：

#### (2) 已逾期未偿还的短期借款情况

本期末已逾期未偿还的短期借款总额为元，其中重要的已逾期未偿还的短期借款情况如下：

单位：元

借款单位	期末余额	借款利率	逾期时间	逾期利率

其他说明：

### 33、交易性金融负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其中：		
其中：		

其他说明：

### 34、衍生金融负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额

其他说明：

### 35、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	69,800,000.00	17,693,510.29
合计	69,800,000.00	17,693,510.29

本期末已到期未支付的应付票据总额为元。

### 36、应付账款

#### (1) 应付账款列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
合计	901,929,027.42	920,701,598.10
合计	901,929,027.42	920,701,598.10

#### (2) 账龄超过 1 年的重要应付账款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
----	------	-----------

其他说明：

### 37、预收款项

是否已执行新收入准则

是  否

#### (1) 预收款项列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
合计	67,929,509.58	21,442,592.16
合计	67,929,509.58	21,442,592.16

#### (2) 账龄超过 1 年的重要预收款项

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
----	------	-----------

#### (3) 期末建造合同形成的已结算未完工项目情况

单位：元

项目	金额
----	----

其他说明：

### 38、合同负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

单位：元

项目	变动金额	变动原因
----	------	------

### 39、应付职工薪酬

#### (1) 应付职工薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	17,387,461.54	106,946,605.70	111,619,105.75	12,714,961.49
二、离职后福利-设定提存计划	1,129,374.33	13,794,415.51	13,808,187.38	1,115,602.46
三、辞退福利	159,812.69	1,025,386.48	1,141,066.99	44,132.18
合计	18,676,648.56	121,766,407.69	126,568,360.12	13,874,696.13

#### (2) 短期薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴	15,030,487.60	90,879,821.91	95,543,390.68	10,366,918.83
2、职工福利费	9,360.00	1,593,066.75	1,593,066.75	9,360.00
3、社会保险费	614,638.99	7,220,848.76	7,098,886.93	736,600.82
其中：医疗保险费	548,906.90	6,241,171.99	6,166,107.42	623,971.47
工伤保险费	16,082.11	389,627.63	355,612.30	50,097.44
生育保险费	49,649.98	590,049.14	577,167.21	62,531.91
4、住房公积金	188,604.00	7,222,101.56	7,340,412.60	70,292.96
5、工会经费和职工教育经费	1,544,370.95	30,766.72	43,348.79	1,531,788.88
合计	17,387,461.54	106,946,605.70	111,619,105.75	12,714,961.49

#### (3) 设定提存计划列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险	1,091,936.91	13,384,685.20	13,403,065.54	1,073,556.57
2、失业保险费	37,437.42	409,730.31	405,121.84	42,045.89
合计	1,129,374.33	13,794,415.51	13,808,187.38	1,115,602.46

其他说明：

#### 40、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	113,278,879.82	156,080,368.14
企业所得税	16,583,240.59	48,810,183.08
个人所得税	127,655.57	614,795.96
城市维护建设税	2,522,180.62	3,634,357.67
教育费附加	1,290,249.40	1,818,045.49
地方教育费附加	889,596.02	1,194,289.75
房产税	244,848.65	164,455.40
土地使用税	564,886.76	265,797.99
印花税	3,524,805.60	3,830,545.40
地方水利建设基金	347.84	15,033.01
文化事业建设费	9,199,658.26	14,312,330.54
其他	68,332.00	127,624.00
合计	148,294,681.13	230,867,826.43

其他说明：

#### 41、其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付利息	82,472.89	115,175.76
应付股利	0.00	1,737,530.06
其他应付款	856,084,845.03	375,930,012.29
合计	856,167,317.92	377,782,718.11

##### (1) 应付利息

单位：元

项目	期末余额	期初余额
短期借款应付利息	82,472.89	115,175.76
合计	82,472.89	115,175.76

重要的已逾期未支付的利息情况：

单位：元

借款单位	逾期金额	逾期原因
------	------	------

其他说明：

## (2) 应付股利

单位：元

项目	期末余额	期初余额
普通股股利		1,737,530.06
合计	0.00	1,737,530.06

其他说明，包括重要的超过 1 年未支付的应付股利，应披露未支付原因：

## (3) 其他应付款

### 1) 按款项性质列示其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
股权转让款	735,103,500.00	211,756,500.00
关联方借款		10,000,000.00
待付费用	10,265,183.39	30,384,159.55
保证金	271,525.02	15,148,564.38
业绩承诺超额奖励款		4,770,370.00
限制性股票回购义务	67,148,520.77	67,811,830.77
非关联方借款	3,267,658.62	30,500,000.00
代收诉讼回款		5,513,684.02
其他	40,028,457.23	44,903.57
合计	856,084,845.03	375,930,012.29

### 2) 账龄超过 1 年的重要其他应付款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
----	------	-----------

其他说明

#### 42、持有待售负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

#### 43、一年内到期的非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

#### 44、其他流动负债

是否已执行新收入准则

 是  否

单位：元

项目	期末余额	期初余额
待转增值税销项税额	943,019.42	943,019.42
一年内结转的政府补助	2,193,430.00	2,193,430.00
合计	3,136,449.42	3,136,449.42

短期应付债券的增减变动：

单位：元

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期初余额	本期发行	按面值计提利息	溢折价摊销	本期偿还	期末余额
------	----	------	------	------	------	------	---------	-------	------	------

其他说明：

#### 45、长期借款

##### (1) 长期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

长期借款分类的说明：

其他说明，包括利率区间：

## 46、应付债券

### (1) 应付债券

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

### (2) 应付债券的增减变动（不包括划分为金融负债的优先股、永续债等其他金融工具）

单位：元

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期初余额	本期发行	按面值计提利息	溢折价摊销	本期偿还		期末余额
合计	--	--	--								

### (3) 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明

### (4) 划分为金融负债的其他金融工具说明

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位：元

发行在外的金融工具	期初		本期增加		本期减少		期末	
	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值

其他金融工具划分为金融负债的依据说明

其他说明

## 47、租赁负债

单位：

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明

## 48、长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

### (1) 按款项性质列示长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

## (2) 专项应付款

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
----	------	------	------	------	------

其他说明：

## 49、长期应付职工薪酬

### (1) 长期应付职工薪酬表

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

### (2) 设定受益计划变动情况

设定受益计划义务现值：

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

计划资产：

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

设定受益计划净负债（净资产）

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

设定受益计划的内容及与之相关风险、对公司未来现金流量、时间和不确定性的影响说明：

设定受益计划重大精算假设及敏感性分析结果说明：

其他说明：

## 50、预计负债

是否已执行新收入准则

是  否

单位：元

项目	期末余额	期初余额	形成原因
----	------	------	------

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：

## 51、递延收益

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	9,523,719.76	11,506,425.00	1,691,790.04	19,338,354.72	政府扶持资金
合计	9,523,719.76	11,506,425.00	1,691,790.04	19,338,354.72	--

涉及政府补助的项目：

单位：元

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	本期计入其他收益金额	本期冲减成本费用金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
3万吨/年组合聚醚及其配套聚醚多元醇装置	8,773,719.76			1,096,715.04			7,677,004.72	与资产相关
8万吨/年组合聚醚多元醇项目	750,000.00						750,000.00	与资产相关
新一代环保制冷项目专项资金		11,506,425.00		595,075.00			10,911,350.00	与资产相关
合计	9,523,719.76	11,506,425.00		1,691,790.04			19,338,354.72	

其他说明：

## 52、其他非流动负债

是否已执行新收入准则

 是  否

单位：元

项目	期末余额	期初余额

其他说明：

## 53、股本

单位：元

	期初余额	本次变动增减(+、-)					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	656,664,545.00				-596,875.00	-596,875.00	656,067,670.00

其他说明：

## 54、其他权益工具

### (1) 期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

### (2) 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位：元

发行在外的 金融工具	期初		本期增加		本期减少		期末	
	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

其他说明：

## 55、资本公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	3,056,272,012.63		7,701,982.50	3,048,570,030.13
其他资本公积	7,873,437.88			7,873,437.88
合计	3,064,145,450.51		7,701,982.50	3,056,443,468.01

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

## 56、库存股

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
限制性股票回购义务	67,811,830.77		663,310.00	67,148,520.77
合计	67,811,830.77		663,310.00	67,148,520.77

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

## 57、其他综合收益

单位：元

项目	期初余额	本期发生额						期末余额
		本期所得 税前发生 额	减：前期计入 其他综合收 益当期转入 损益	减：前期 计入其他 综合收益 当期转入 留存收益	减：所得 税费用	税后归属 于母公司	税后归属 于少数股 东	
二、将重分类进损益的其他综合收益	45,767.33					250.52		46,017.85

外币财务报表折算差额	45,767.33					250.52		46,017.85
其他综合收益合计	45,767.33					250.52		46,017.85

其他说明，包括对现金流量套期损益的有效部分转为被套期项目初始确认金额调整：

## 58、专项储备

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
安全生产费		4,200,378.62	4,200,378.62	0.00
合计		4,200,378.62	4,200,378.62	

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

## 59、盈余公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	18,841,943.45			18,841,943.45
合计	18,841,943.45			18,841,943.45

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

## 60、未分配利润

单位：元

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	-1,376,691,926.42	653,839,922.07
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）	55,568,342.98	
调整后期初未分配利润	-1,321,123,583.44	653,839,922.07
加：本期归属于母公司所有者的净利润	90,080,112.10	-1,953,787,104.88
应付普通股股利		76,744,743.61
利润分配	-137,448.00	
期末未分配利润	-1,230,906,023.34	-1,376,691,926.42

调整期初未分配利润明细：

- 1)、由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，影响期初未分配利润元。
- 2)、由于会计政策变更，影响期初未分配利润 55,568,342.98 元。
- 3)、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润元。
- 4)、由于同一控制导致的合并范围变更，影响期初未分配利润元。

5)、其他调整合计影响期初未分配利润元。

## 61、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	1,671,090,768.95	1,411,341,186.48	1,542,538,562.62	1,262,059,830.31
其他业务	25,739,990.81	22,666,031.77	40,531,306.01	40,939,819.34
合计	1,696,830,759.76	1,434,007,218.25	1,583,069,868.63	1,302,999,649.65

是否已执行新收入准则

是  否

其他说明

## 62、税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	2,070,995.92	1,276,996.12
教育费附加	891,913.86	968,470.23
房产税	424,919.53	346,066.26
土地使用税	941,209.42	531,596.00
印花税	1,172,220.76	1,249,511.42
地方水利建设基金	98,109.58	48,970.88
文化事业建设费	1,843,851.46	2,713,913.63
其他	2,511.64	25,940.00
地方教育费附加	641,298.37	
水资源税	109,803.50	
合计	8,196,834.04	7,161,464.54

其他说明：

## 63、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
运费	9,120,027.28	1,908,205.63
人工费用	58,446,406.32	51,054,472.07

差旅费	4,501,730.31	1,380,884.06
汽车费用	679,776.54	100,503.78
其他费用	11,835,919.32	7,405,327.11
报关费	2,823,717.71	
合计	87,407,577.48	61,849,392.65

其他说明：

#### 64、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
人工费用	22,485,573.93	15,717,116.76
无形资产摊销	1,918,752.88	444,131.94
折旧费用	3,796,807.43	3,429,178.09
其他费用	19,558,912.89	14,939,818.23
差旅费	3,795,639.33	1,861,582.13
汽车费	586,707.73	469,415.69
办公费	1,689,389.35	1,159,225.23
审计费用（咨询、服务）	2,854,968.40	2,805,336.74
合计	56,686,751.94	40,825,804.81

其他说明：

#### 65、研发费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
人员支出	6,331,976.48	4,357,715.19
直接材料	5,422,023.46	3,986,329.97
折旧费及长期费用摊销	912,374.45	864,472.17
实验试剂费用	16,038.24	16,121.45
其他费用	3,398,314.77	1,771,731.07
合计	16,080,727.40	10,996,369.85

其他说明：

#### 66、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	8,057,508.00	3,162,982.29
减：利息收入	813,149.63	264,342.36
加：汇兑损益	-849,243.68	320,744.76
加：其他	181,972.98	2,590,115.63
合计	6,614,661.82	5,809,500.32

其他说明：

## 67、其他收益

单位：元

产生其他收益的来源	本期发生额	上期发生额
增值税返还	76,138.31	
政府补助	3,167,150.55	
个税手续费	38,144.64	
其他	989,150.77	
合计	4,270,584.27	

## 68、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
处置长期股权投资产生的投资收益	3,250,177.98	
合计	3,250,177.98	

其他说明：

## 69、净敞口套期收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额

其他说明：

## 70、公允价值变动收益

单位：元

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额

其他说明：

**71、信用减值损失**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

其他说明：

**72、资产减值损失**

是否已执行新收入准则

 是  否

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	1,383,080.96	-8,355,303.37
合计	1,383,080.96	-8,355,303.37

其他说明：

**73、资产处置收益**

单位：元

资产处置收益的来源	本期发生额	上期发生额
固定资产处置收益	-249,408.38	-795,982.77

**74、营业外收入**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金 额
政府补助	3,412,887.52	8,738,839.80	
其他	8,713,529.11	1,408,514.74	
非流动资产毁损报废利得	41,187.15		
合计	12,167,603.78	10,147,354.54	

计入当期损益的政府补助：

单位：元

补助项目	发放主体	发放原因	性质类型	补贴是否影 响当年盈亏	是否特殊补 贴	本期发生金 额	上期发生金 额	与资产相关/ 与收益相关
政府扶持	杨浦区政府	奖励	因符合地方 政府招商引 资等地方性 扶持政策而	否	否	2,189,000.00	0.00	与收益相关

			获得的补助					
政府扶持	上海市崇明区财政局	奖励	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	否	否	1,223,887.52	0.00	与收益相关
合计						3,412,887.52	0.00	

其他说明：

## 75、营业外支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计	4,197.43	11,660.21	
其中：固定资产处置损失	4,197.43	11,324.38	
其他	1,583,599.27	1,286,255.01	
罚款、滞纳金		140,862.46	
对外捐赠		10,000.00	
合计	1,587,796.70	1,448,777.68	

其他说明：

## 76、所得税费用

### (1) 所得税费用表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	19,082,872.18	31,474,986.36
递延所得税费用	-204,668.89	-6,181,056.77
合计	18,878,203.29	25,293,929.59

### (2) 会计利润与所得税费用调整过程

单位：元

项目	本期发生额
利润总额	107,071,230.74
按法定/适用税率计算的所得税费用	26,767,807.69
子公司适用不同税率的影响	-312,933.38

调整以前期间所得税的影响	-2,259,567.08
非应税收入的影响	0.00
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	51,178.94
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	-2,353,146.49
研发费用加计扣除	-3,015,136.39
所得税费用	18,878,203.29

其他说明

## 77、其他综合收益

详见附注。

## 78、现金流量表项目

### (1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
政府补助	6,823,231.35	8,738,839.16
财务费用-利息收入	1,439,385.49	381,887.15
其他应收款-质保金、投标保证金收回	21,969,490.41	20,675,487.30
往来款项	60,885.33	1,103,769.53
其他	13,033,543.12	154,940.48
合计	43,326,535.70	31,054,923.62

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

### (2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
销售费用（与经营活动有关的其他支出）	21,405,481.60	16,011,618.72
管理费用（与经营活动有关的其他支出）	45,869,797.26	24,883,685.48
营业处支出（与经营活动有关的其他支出）		
财务费用（银行手续费）	374,730.81	408,719.51
其他应收款-员工备用金	5,278,887.40	1,071,263.18
支付其他	7,931,375.89	19,831,939.55

支付保证金	6,011,500.00	32,059,640.00
研发费用	1,111,895.96	
合计	87,983,668.92	94,266,866.44

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

### (3) 收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
其他	137,448.00	
合计	137,448.00	

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

### (4) 支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
股权收购意向金		40,000,000.00
合计		40,000,000.00

支付的其他与投资活动有关的现金说明：

### (5) 收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
企业间借款（外部）		92,000,000.00
票据贴现	68,324,285.86	
承兑保证金	23,582,495.08	
合计	91,906,780.94	92,000,000.00

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

### (6) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
票据保证金		67,876,977.05
偿还股东借款		120,000,000.00
保证金	56,084,281.13	

分配股利、利润或偿付利息支付的现金	663,310.00	
偿还企业间借款（外部）	10,000,000.00	
合计	66,747,591.13	187,876,977.05

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

## 79、现金流量表补充资料

### （1）现金流量表补充资料

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：	--	--
净利润	88,193,027.45	127,681,047.94
加：资产减值准备	-1,383,080.96	8,355,303.37
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	17,065,464.09	8,345,688.29
无形资产摊销	2,620,315.09	868,660.14
长期待摊费用摊销	741,646.87	1,223,922.62
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“—”号填列）	249,408.38	-795,982.77
财务费用（收益以“—”号填列）	8,057,508.00	3,162,982.29
投资损失（收益以“—”号填列）	-3,250,177.98	
递延所得税资产减少（增加以“—”号填列）	-204,668.89	-6,646,733.77
存货的减少（增加以“—”号填列）	-38,257,180.59	-32,191,415.08
经营性应收项目的减少（增加以“—”号填列）	278,097,811.00	-113,947,234.73
经营性应付项目的增加（减少以“—”号填列）	-280,075,034.75	-77,486,824.32
其他	-1,691,790.04	1,096,715.04
经营活动产生的现金流量净额	70,163,247.67	-80,333,870.98
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	--	--
3. 现金及现金等价物净变动情况：	--	--
现金的期末余额	140,722,396.63	135,518,579.25
减：现金的期初余额	114,063,729.85	346,907,992.70
现金及现金等价物净增加额	26,658,666.78	-211,389,413.45

**(2) 本期支付的取得子公司的现金净额**

单位：元

	金额
本期发生的企业合并于本期支付的现金或现金等价物	97,835,400.00
其中：	--
减：购买日子公司持有的现金及现金等价物	60,307,489.90
其中：	--
加：以前期间发生的企业合并于本期支付的现金或现金等价物	40,849,000.00
其中：	--
取得子公司支付的现金净额	78,376,910.10

其他说明：

**(3) 本期收到的处置子公司的现金净额**

单位：元

	金额
其中：	--
其中：	--
其中：	--

其他说明：

**(4) 现金和现金等价物的构成**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一、现金	140,722,396.63	114,063,729.85
其中：库存现金	80,473.89	52,866.54
可随时用于支付的银行存款	147,891,345.36	113,978,420.52
可随时用于支付的其他货币资金	55,998,771.87	32,442.79
三、期末现金及现金等价物余额	140,722,396.63	114,063,729.85

其他说明：

**80、所有者权益变动表项目注释**

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

**81、所有权或使用权受到限制的资产**

单位：元

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	63,248,194.49	受限制的银行存款为 7,175,817.00 元。银行承兑汇票保证金 55,972,377.49 元，支付宝账户保证金 100,000.00 元。
应收票据	5,300,000.00	票据质押
合计	68,548,194.49	--

其他说明：

**82、外币货币性项目****(1) 外币货币性项目**

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金	--	--	
其中：美元	1,427,000.05	6.8747	9,810,197.24
欧元			
港币			
应收账款	--	--	
其中：美元	4,616,292.40	6.8747	31,735,625.36
欧元			
港币			
长期借款	--	--	
其中：美元			
欧元			
港币			
应付账款--美元	766,829.18	6.8747	5,271,720.56

其他说明：

(2) 境外经营实体说明，包括对于重要的境外经营实体，应披露其境外主要经营地、记账本位币及选择依据，记账本位币发生变化的还应披露原因。

□ 适用 √ 不适用

### 83、套期

按照套期类别披露套期项目及相关套期工具、被套期风险的定性和定量信息：

### 84、政府补助

#### (1) 政府补助基本情况

单位：元

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
上海市嘉定工业区财政奖励扶持协议	1,475,360.51	其他收益	1,475,360.51
税收返还	1,223,887.52	营业外收入	1,223,887.52
研究开发、技术更新及改造等获得的补助	595,075.00	其他收益	595,075.00
“两个优先产业”企业扶持	2,189,000.00	营业外收入	2,189,000.00
3万吨/年组合聚醚及其配套聚醚多元醇装置政府补助	1,096,715.04	其他收益	1,096,715.04
合计	6,580,038.07		6,580,038.07

#### (2) 政府补助退回情况

适用  不适用

其他说明：

### 85、其他

## 八、合并范围的变更

### 1、非同一控制下企业合并

#### (1) 本期发生的非同一控制下企业合并

单位：元

被购买方名称	股权取得时点	股权取得成本	股权取得比例	股权取得方式	购买日	购买日的确定依据	购买日至期末被购买方的收入	购买日至期末被购买方的净利润
山东华安新材料有限公司	2019年03月01日	465,210,000.00	67.43%	现金购买	2019年03月01日	控制权转移	381,542,640.12	47,208,738.09
淄博昊瑞投	2019年03月	198,549,000.	88.35%	现金购买	2019年03月	控制权转移	542,148.71	21,123.00

资有限公司	01 日	00			01 日			
-------	------	----	--	--	------	--	--	--

其他说明：

## (2) 合并成本及商誉

单位：元

合并成本	
--现金	663,759,000.00
合并成本合计	663,759,000.00
减：取得的可辨认净资产公允价值份额	597,398,863.35
商誉/合并成本小于取得的可辨认净资产公允价值份额的金额	66,360,136.65

合并成本公允价值的确定方法、或有对价及其变动的说明：

大额商誉形成的主要原因：

其他说明：

## (3) 被购买方于购买日可辨认资产、负债

单位：元

	购买日公允价值	购买日账面价值

可辨认资产、负债公允价值的确定方法：

企业合并中承担的被购买方的或有负债：

其他说明：

## (4) 购买日之前持有的股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失

是否存在通过多次交易分步实现企业合并且在报告期内取得控制权的交易

是  否

## (5) 购买日或合并当期期末无法合理确定合并对价或被购买方可辨认资产、负债公允价值的相关说明

## (6) 其他说明

## 2、同一控制下企业合并

### (1) 本期发生的同一控制下企业合并

单位：元

被合并方名称	企业合并中取得的权益	构成同一控制下企业合	合并日	合并日的确定依据	合并当期期初至合并日	合并当期期初至合并日	比较期间被合并方的收	比较期间被合并方的净

	比例	并的依据			被合并方的 收入	被合并方的 净利润	入	利润
--	----	------	--	--	-------------	--------------	---	----

其他说明：

## (2) 合并成本

单位：元

合并成本	
------	--

或有对价及其变动的说明：

其他说明：

## (3) 合并日被合并方资产、负债的账面价值

单位：元

	合并日	上期期末

企业合并中承担的被合并方的或有负债：

其他说明：

## 3、反向购买

交易基本信息、交易构成反向购买的依据、上市公司保留的资产、负债是否构成业务及其依据、合并成本的确定、按照权益性交易处理时调整权益的金额及其计算：

## 4、处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

是  否

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

是  否

## 5、其他原因的合并范围变动

说明其他原因导致的合并范围变动（如，新设子公司、清算子公司等）及其相关情况：

## 6、其他

## 九、在其他主体中的权益

## 1、在子公司中的权益

## (1) 企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		取得方式
				直接	间接	
山东联创聚合物有限公司	淄博	淄博	化工行业	100.00%		设立
淄博联创聚氨酯有限公司	淄博	淄博	化工行业	100.00%		设立
山东联衡新材料有限公司	淄博	淄博	化工行业		100.00%	设立
山东联润达供应达供应链管理有限公司	淄博	淄博	化工行业	100.00%		设立
上海趣阅数字科技有限公司	上海	上海	服务业	100.00%		设立
上海新合文化传播有限公司	上海	上海	服务业		100.00%	收购
上海新合广告有限公司	上海	上海	服务业		100.00%	收购
北京联创达美广告有限公司	北京	北京	服务业		100.00%	收购
北京联创智合广告有限公司	北京	北京	服务业		100.00%	收购
东方美谷企业集团上海文化传媒有限公司(注)	上海	上海	服务业		35.00%	设立
上海金钊文化传播有限公司	上海	上海	服务业		51.00%	设立
上海新信数码科技有限公司	上海	上海	服务业		100.00%	收购
霍尔果斯铭宇广告有限公司	霍尔果斯	霍尔果斯	服务业		100.00%	设立
霍尔果斯欣迅广告有限公司	霍尔果斯	霍尔果斯	服务业		100.00%	设立

上海益灏文化传播 有限公司	上海	上海	服务业		100.00%	设立
上海激创广告有 限公司	上海	上海	服务业		100.00%	收购
上海激创文化传 播有限公司	上海	上海	服务业		100.00%	设立
上海麟动市场营 销策划有限公司	上海	上海	服务业		100.00%	收购
北京传智天际营 销咨询有限公司	北京	北京	服务业		100.00%	收购
霍尔果斯传智天 际营销咨询有限 公司	霍尔果斯	霍尔果斯	服务业		100.00%	设立
北京传智互动营 销管理有限公司	北京	北京	服务业		100.00%	收购
北京世纪康攀公 关策划有限公司	北京	北京	服务业		100.00%	收购
上海莫耐企业形 象策划有限公司	上海	上海	服务业		100.00%	收购
联讯嘉业信息咨 询（北京）有限 公司	北京	北京	服务业		100.00%	收购
上海麟动广告传 媒有限公司	上海	上海	服务业		100.00%	设立
游松（上海）科 技有限公司	上海	上海	服务业		51.00%	设立
上海斌温实业有 限公司	上海	上海	服务业		100.00%	收购
锦实繁华（湖北） 融资租赁有限公 司	湖北	湖北	服务业		75.00%	收购
上海鳌投网络科 技有限公司	上海	上海	服务业	100.00%		收购
甜橙创新（北京） 品牌管理顾问有 限公司	北京	北京	服务业		100.00%	收购
上海鳌投广告有 限公司	上海	上海	服务业		100.00%	收购
厦门双子网络科	厦门	厦门	服务业		100.00%	收购

技有限公司						
霍尔果斯鳌投文化传媒有限公司	霍尔果斯	霍尔果斯	服务业			收购
上海鳌投数字科技有限公司	上海	上海	服务业		100.00%	设立
上海权毓化学科技有限公司	上海	上海	服务业	100.00%		设立
华夏联映文化传播（北京）有限公司	北京	北京	服务业	68.00%		设立
山南有容投资管理有限责任公司	西藏	西藏	投资管理	99.50%		收购
北京鼎盛嘉禾投资管理中心（有限合伙）	北京	北京	投资管理	99.98%		增资
Lecron Industrial Co., Limited	香港	香港	投资管理	100.00%		设立
上海放羊数字科技有限公司	上海	上海	服务业	51.00%		设立
山东华安新材料有限公司	淄博	淄博	化工行业	67.43%	28.78%	收购
山东华安近代环保科技有限公司	淄博	淄博	化工行业		56.00%	收购
山东华冷国际贸易有限公司	淄博	淄博	化工行业		100.00%	收购
淄博华安环保科技有限公司	淄博	淄博	化工行业		99.42%	收购
淄博昊瑞投资有限公司	淄博	淄博	投资管理	88.35%		收购
淄博方度经贸有限公司	淄博	淄博	化工行业		100.00%	收购

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

本公司之子公司北京联创达美广告有限公司直接持有东方美谷企业集团上海文化传媒有限公司35%股权，与齐海莹（持股比例5%）、上海厘以法律咨询事务所(有限合伙)（持股比例15%）和北京中建信实资产管理中心（有限合伙）（持股比例15%）达成一致行动人协议，合计持有的表决权比例为70%，故本公司能够对东方美谷企业集团上海文化传媒有限公司实施控制。

持有半数或以下表决权但仍控制被投资单位、以及持有半数以上表决权但不控制被投资单位的依据：

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

确定公司是代理人还是委托人的依据：

其他说明：

## (2) 重要的非全资子公司

单位：元

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
山东华安新材料有限公司	3.79%	1,800,583.04		40,663,001.69

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

其他说明：

## (3) 重要非全资子公司的主要财务信息

单位：元

子公司名称	期末余额						期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
山东华安新材料有限公司	491,277,670.35	322,998,354.38	814,276,024.73	455,107,015.36	10,911,350.00	466,018,365.36						

单位：元

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
山东华安新材料有限公司	381,542,640.12	47,208,738.09	47,208,738.09	21,071,132.15				

其他说明：

## (4) 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制

## (5) 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持

其他说明：

**2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易**

(1) 在子公司所有者权益份额发生变化的情况说明

(2) 交易对于少数股东权益及归属于母公司所有者权益的影响

单位：元

--	--

其他说明

**3、在合营安排或联营企业中的权益**

(1) 重要的合营企业或联营企业

合营企业或联营 企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		对合营企业或联 营企业投资的会 计处理方法
				直接	间接	

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明：

持有 20% 以下表决权但具有重大影响，或者持有 20% 或以上表决权但不具有重大影响的依据：

(2) 重要合营企业的主要财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额

其他说明

(3) 重要联营企业的主要财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额

其他说明

(4) 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
合营企业：	--	--
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--

联营企业：	--	--
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--

其他说明

(5) 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明

(6) 合营企业或联营企业发生的超额亏损

单位：元

合营企业或联营企业名称	累积未确认前期累计认的损失	本期未确认的损失（或本期分享的净利润）	本期末累积未确认的损失

其他说明

(7) 与合营企业投资相关的未确认承诺

(8) 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

#### 4、重要的共同经营

共同经营名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例/享有的份额	
				直接	间接

在共同经营中的持股比例或享有的份额不同于表决权比例的说明：

共同经营为单独主体的，分类为共同经营的依据：

其他说明

#### 5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

#### 6、其他

### 十、与金融工具相关的风险

本集团的主要金融工具包括货币资金、应收款项、应付款项等，各项金融工具的详细情况说明见本附注五与这些金融工具有关的风险，以及本集团为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述：

本集团从事风险管理的目标是在风险和收益之间取得适当的平衡，将风险对本集团经营业绩的负面影响降低到最低水平，使股东及其它权益投资者的利益最大化。基于该风险管理目标，本集团风险管理的基本策略是确定和分析本公司所面临的各种风险，建立适当的风险承受底线并进行风险管理，并及时可靠地对各种风险进行监督，将风险控制在限定的范围之内。

#### 1.市场风险

### (1) 外汇风险

本集团承受汇率风险主要与美元、欧元和港币有关，除以美元和欧元进行采购和销售外，本集团的其他主要业务活动以人民币计价结算。于2019年6月30日，除资产及负债的美元、欧元及港币余额外，本集团的资产及负债均为人民币余额。该等美元、欧元及港币余额的资产产生的汇率风险可能对本集团的经营业绩产生影响。

本集团密切关注汇率变动对本集团的影响。对于外汇风险，本集团重视对汇率风险管理政策和策略的研究，保持与经营外汇业务金融机构的紧密合作，并在合同中安排有利的结算条款。同时在出口销售业务中，若发生人民币升值等本集团不可控制的风险时，本集团将通过调整销售政策降低由此带来的风险。

### (2) 利率风险

本集团的利率风险产生于银行浮动利率借款，浮动利率的金融负债使本集团面临现金流量利率风险，于2019年6月30日，本集团的带息债务主要为人民币计价的浮动利率借款合同。

本集团因利率变动引起金融工具现金流量变动的风险主要与浮动利率银行借款有关。本集团的政策是保持这些借款的浮动利率，以消除利率变动的公允价值风险。

## 2.信用风险

于2019年6月30日，可能引起本集团财务损失的最大信用风险敞口主要来自于合同另一方未能履行义务而导致本集团金融资产产生的损失。信用风险主要产生于流动资金和应收账款等。

为降低信用风险，本集团在签订销售合同时加强客户资信评估和信用审批，并执行其它监控程序以确保采取必要的措施回收过期债权。此外，本集团于每个资产负债表日审核每一单项应收款的回收情况，以确保就无法回收的款项计提充分的坏账准备。因此，本集团管理层认为本集团所承担的信用风险已经大为降低。

本集团的流动资金存放在信用评级较高的银行，本集团认为其不存在重大信用风险，不会产生因对方单位违约而导致的重大损失。

本集团采用了必要的政策确保所有销售客户均具有良好的信用记录。本集团应收账款，账龄均在信用期内，本集团无其他重大信用集中风险。

## 3.流动风险

流动风险为本集团在到期日无法履行其财务义务的风险。本集团管理流动性风险的方法是确保有足够的资金流动性来履行到期债务，而不至于造成不可接受的损失或对企业信誉造成损害。本集团定期分析负债结构和期限，以确保有充裕的资金。

## 十一、公允价值的披露

### 1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

单位：元

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
一、持续的公允价值计量	--	--	--	--
二、非持续的公允价值计量	--	--	--	--

## 2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

## 3、持续和非持续第二层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息

## 4、持续和非持续第三层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息

## 5、持续的第三层次公允价值计量项目，期初与期末账面价值间的调节信息及不可观察参数敏感性分析

## 6、持续的公允价值计量项目，本期内发生各层级之间转换的，转换的原因及确定转换时点的政策

## 7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

## 8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

## 9、其他

# 十二、关联方及关联交易

## 1、本企业的母公司情况

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例	母公司对本企业的表决权比例

本企业的母公司情况的说明

本公司控股股东、实际控制人为自然人李洪国，对本公司的持股比例为19.63%。

本企业最终控制方是李洪国。

其他说明：

### (2) 控股股东的注册资本及其变化

实际控制人	持股数量(股)	
	年末	年初
李洪国	128,774,882	134,604,101
合计	128,774,882	<b>134,604,101</b>
实际控制人	持股比例(%)	
	年末	年初
李洪国	19.63	20.50

合计	19.63	20.50
----	-------	-------

## 2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注九。

## 3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注。

本期与本公司发生关联方交易，或前期与本公司发生关联方交易形成余额的其他合营或联营企业情况如下：

合营或联营企业名称	与本企业关系
-----------	--------

其他说明

## 4、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
---------	-------------

其他说明

## 5、关联交易情况

### (1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	获批的交易额度	是否超过交易额度	上期发生额
-----	--------	-------	---------	----------	-------

出售商品/提供劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
北京行圆汽车信息技术有限公司	接受劳务	474,716.98	3,237,666.75
北京行圆互动广告有限公司	接受劳务	75,471.70	0.00

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

关联交易情况详见“重大关联交易”相关内容。

### (2) 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表：

单位：元

委托方/出包方名	受托方/承包方名	受托/承包资产类	受托/承包起始日	受托/承包终止日	托管收益/承包收	本期确认的托管
----------	----------	----------	----------	----------	----------	---------

称	称	型			益定价依据	收益/承包收益
---	---	---	--	--	-------	---------

关联托管/承包情况说明

本公司委托管理/出包情况表:

单位: 元

委托方/出包方名称	受托方/承包方名称	委托/出包资产类型	委托/出包起始日	委托/出包终止日	托管费/出包费定价依据	本期确认的托管费/出包费
-----------	-----------	-----------	----------	----------	-------------	--------------

关联管理/出包情况说明

### (3) 关联租赁情况

本公司作为出租方:

单位: 元

承租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁收入	上期确认的租赁收入
-------	--------	-----------	-----------

本公司作为承租方:

单位: 元

出租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁费	上期确认的租赁费
-------	--------	----------	----------

关联租赁情况说明

### (4) 关联担保情况

本公司作为担保方

单位: 元

被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
------	------	-------	-------	------------

本公司作为被担保方

单位: 元

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
-----	------	-------	-------	------------

关联担保情况说明

关联担保情况详见“重大担保”相关内容。

### (5) 关联方资金拆借

单位: 元

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
拆出				

## (6) 关联方资产转让、债务重组情况

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
-----	--------	-------	-------

## (7) 关键管理人员报酬

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
薪酬合计	1,395,309.65	1,387,321.32

## (8) 其他关联交易

## 6、关联方应收应付款项

## (1) 应收项目

单位：元

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
预付账款	山东联创精细化学品有限公司	279,094.97		662,276.00	
应收账款	上海伽蓝美妆销售有限公司	18,673,598.80		13,523,834.54	

## (2) 应付项目

单位：元

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付账款	济南天晟通贸易有限公司	22,259,389.38	6,019,502.77
应付账款	北京行圆汽车信息技术有限公司		700,354.92
应付账款	北京行圆互动广告有限公司	177,240.00	84,000.00
应付股利	齐海莹	0.00	1,737,530.06
其他应付款	上海伽蓝美妆销售有限公司	0.00	2,600,000.00
其他应付款	齐海莹	1,143,985.62	1,101,455.90
其他应付款	王璟	422,248.92	422,248.92
其他应付款	李洪国	0.00	10,000,000.00

## 7、关联方承诺

根据本公司与上海鳌投网络科技有限公司（以下简称“上海鳌投”）原股东高胜宁、晦毅（上海）创业投资中心（有限合伙）、李侃、晦宽(上海)创业投资中心（有限合伙）签署的《股权转让协议》和《业绩承诺补偿协议》，上海鳌投原四名股东承诺上海鳌投2017年度、2018年度、2019年度和2020年度经审计的扣除非经常性损益后归属于母公司的净利润分别不低于9,800万元、12,250.00万元、15,500.00万元和16,900.00万元，否则业绩承诺方应向本公司支付补偿。王蔚承诺上海麟动2019年度的净利润数（以扣除非经常性损益后归属于母公司的净利润为准）不低于人民币6500万元。如果上海麟动2019年度实际实现的净利润低于承诺净利润数额，则王蔚应以现金的方式向上市公司支付补偿。

## 8、其他

### 十三、股份支付

#### 1、股份支付总体情况

适用  不适用

#### 2、以权益结算的股份支付情况

适用  不适用

#### 3、以现金结算的股份支付情况

适用  不适用

#### 4、股份支付的修改、终止情况

#### 5、其他

### 十四、承诺及或有事项

#### 1、重要承诺事项

资产负债表日存在的重要承诺

本集团无需要说明的重大承诺事项。

#### 2、或有事项

##### （1）资产负债表日存在的重要或有事项

无

## (2) 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明

公司不存在需要披露的重要或有事项。

## 3、其他

## 十五、资产负债表日后事项

## 1、重要的非调整事项

单位：元

项目	内容	对财务状况和经营成果的影响数	无法估计影响数的原因

## 2、利润分配情况

单位：元

## 3、销售退回

## 4、其他资产负债表日后事项说明

2018年度利润分配及资本公积金转增股本方案为：以公司总股本656,067,670股为基数，以资本公积金向全体股东每10股转增8.007278股，转增后总股本增至1,181,399,292股。上述利润分配方案于2019年7月4日实施完毕。

## 十六、其他重要事项

## 1、前期会计差错更正

## (1) 追溯重述法

单位：元

会计差错更正的内容	处理程序	受影响的各个比较期间报表项目名称	累积影响数

## (2) 未来适用法

会计差错更正的内容	批准程序	采用未来适用法的原因

## 2、债务重组

## 3、资产置换

(1) 非货币性资产交换

(2) 其他资产置换

## 4、年金计划

## 5、终止经营

单位：元

项目	收入	费用	利润总额	所得税费用	净利润	归属于母公司所有者的终止经营利润

其他说明

## 6、分部信息

(1) 报告分部的确定依据与会计政策

(2) 报告分部的财务信息

单位：元

项目	分部间抵销	合计

(3) 公司无报告分部的，或者不能披露各报告分部的资产总额和负债总额的，应说明原因

(4) 其他说明

## 7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

## 8、其他

## 十七、母公司财务报表主要项目注释

## 1、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额	期初余额

	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
其中:										
按组合计提坏账准备的应收账款	2,980,922.97	100.00%	252,264.37	8.46%	2,728,658.60	3,621,655.18	100.00%	252,264.37	6.97%	3,369,390.81
其中:										
账龄分析法组合	2,980,922.97	100.00%	252,264.37	8.46%	2,728,658.60	2,676,200.64	73.89%	252,264.37	6.97%	2,423,936.27
关联方往来组合						945,454.54	26.11%	0.00	0.00%	945,454.54
合计	2,980,922.97	100.00%	252,264.37	8.46%	2,728,658.60	3,621,655.18	100.00%	252,264.37	6.97%	3,369,390.81

按单项计提坏账准备:

单位: 元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由

按组合计提坏账准备:

单位: 元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例

确定该组合依据的说明:

如是按照预期信用损失一般模型计提应收账款坏账准备, 请参照其他应收款的披露方式披露坏账准备的相关信息:

适用  不适用

按账龄披露

单位: 元

账龄	期末余额
1 年以内 (含 1 年)	1,420.00
1 至 2 年	1,031,120.92
2 至 3 年	372,409.27
3 年以上	1,575,972.78
3 至 4 年	1,575,972.78
合计	2,980,922.97

## (2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况:

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	核销	

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	收回方式
------	---------	------

**(3) 本期实际核销的应收账款情况**

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
------	--------	------	------	---------	-------------

应收账款核销说明：

**(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况**

按欠款方归集的年末余额前五名应收账款汇总金额2,641,639.42元，占应收账款年末余额合计数的比例96.81%，相应计提的坏账准备年末汇总金额202,936.28元。

**(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款****(6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额**

其他说明：

**2、其他应收款**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收利息	4,486,472.58	2,843,226.27
应收股利	389,860,000.00	2,000,000.00
其他应收款	99,822,340.48	70,940,887.77
合计	494,168,813.06	75,784,114.04

**(1) 应收利息**

## 1) 应收利息分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
合并范围内子公司资金占用利息	4,486,472.58	2,843,226.27
合计	4,486,472.58	2,843,226.27

## 2) 重要逾期利息

借款单位	期末余额	逾期时间	逾期原因	是否发生减值及其判断依据

其他说明：

## 3) 坏账准备计提情况

□ 适用 √ 不适用

**(2) 应收股利**

## 1) 应收股利分类

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额
山东齐元融资担保有限公司		2,000,000.00
山东华安新材料有限公司	109,860,000.00	
上海鳌投数字科技有限公司	280,000,000.00	
合计	389,860,000.00	2,000,000.00

## 2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	账龄	未收回的原因	是否发生减值及其判断依据

## 3) 坏账准备计提情况

□ 适用 √ 不适用

其他说明：

**(3) 其他应收款**

## 1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款		
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	102,697,649.49	74,407,368.48
合计	102,697,649.49	74,407,368.48

## 2) 坏账准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失 (未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失 (已发生信用减值)	
2019 年 1 月 1 日余额在 本期	—	—	—	—

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

 适用  不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1 年以内（含 1 年）	49,031,080.07
1 至 2 年	40,010,000.00
2 至 3 年	10,010,010.62
3 年以上	3,646,558.80
3 至 4 年	173,101.00
4 至 5 年	968,882.80
5 年以上	2,504,575.00
合计	102,697,649.49

## 3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额		期末余额
		计提	收回或转回	

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	转回或收回金额	收回方式
------	---------	------

## 4) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

单位名称	其他应收款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
------	---------	------	------	---------	-------------

其他应收款核销说明：

## 5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
高胜宁	股权收购意向金	40,000,000.00	1-2 年	38.95%	0.00
魏中传	股权转让款	5,000,000.00	2-3 年	4.87%	10,000.00
张玉国	股权转让款	5,000,000.00	2-3 年	4.87%	10,000.00
上海杭州湾经济技术开发有限公司	保证金	3,500,000.00	1 年之内, 1-2 年	3.41%	
吉林省乾城汽车零部件制造有限公司	往来	2,000,000.00	3 年以上	1.95%	2,000,000.00
合计	--	55,500,000.00	--	54.05%	2,020,000.00

## 6) 涉及政府补助的应收款项

单位：元

单位名称	政府补助项目名称	期末余额	期末账龄	预计收取的时间、金额及依据

## 7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

## 8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

## 3、长期股权投资

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	5,349,405,463.73	1,471,904,859.83	3,877,500,603.90	4,684,546,463.73	1,471,904,859.83	3,212,641,603.90
合计	5,349,405,463.73	1,471,904,859.83	3,877,500,603.90	4,684,546,463.73	1,471,904,859.83	3,212,641,603.90

## (1) 对子公司投资

单位：元

被投资单位	期初余额(账面价值)	本期增减变动				期末余额(账面价值)	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	计提减值准备	其他		
山东联创聚合物有限公司	156,950,599.04					156,950,599.04	
淄博联创聚氨酯有限公司	57,560,359.60					57,560,359.60	
上海趣阅数字	1,611,805,695.					1,611,805,695.	1,443,478,071.

科技有限公司	23					23	43
上海鳌投网络科技有限公司	1,303,273,211.60					1,303,273,211.60	28,426,788.40
山南有容投资管理有限责任公司	32,214,617.50					32,214,617.50	
北京鼎盛嘉禾投资管理中心(有限合伙)	49,000,000.00					49,000,000.00	
Lecron Industrial Co., Limited	837,120.93					837,120.93	
华夏联映文化传播(北京)有限公司	1,000,000.00					1,000,000.00	
上海放羊数字科技有限公司		1,100,000.00				1,100,000.00	
山东华安新材料有限公司		663,759,000.00				663,759,000.00	
合计	3,212,641,603.90	664,859,000.00				3,877,500,603.90	1,471,904,859.83

## (2) 对联营、合营企业投资

单位：元

投资单位	期初余额 (账面价值)	本期增减变动								期末余额 (账面价值)	减值准备 期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下 确认的投资 损益	其他综合 收益调整	其他权益 变动	宣告发放 现金股利 或利润	计提减值 准备	其他		
一、合营企业											
二、联营企业											

## (3) 其他说明

## 4、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	332,877.30	329,086.76	2,880,413.33	2,601,861.55

其他业务	11,313.10		3,428,417.00	4,253,903.80
合计	344,190.40	329,086.76	6,308,830.33	6,855,765.35

是否已执行新收入准则

是  否

其他说明：

## 5、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	414,860,000.00	
处置长期股权投资产生的投资收益		-195,675.02
子公司分红产生的投资收益		180,000,000.00
合计	414,860,000.00	179,804,324.98

## 6、其他

### 十八、补充资料

#### 1、当期非经常性损益明细表

适用  不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	246,662.23	处置固定资产收益
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	6,580,038.07	1、子公司上海趣阅收到政府补助 366.44 万元；2、子公司上海鳌投收到政府补助 122.39 万元；3、子公司华安新材料递延收益转入其他收益 59.51 万元；4、子公司聚合物递延收益转入其他收益 109.67 万元；
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等	-849,056.58	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-1,470,892.69	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	7,635,546.50	业绩补偿
减：所得税影响额	3,015,269.96	
少数股东权益影响额	6,608.67	
合计	9,120,418.90	--

对公司根据《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》定义界定的非经常性损益项目，以及把《公

开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目，应说明原因。

适用  不适用

## 2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率	每股收益	
		基本每股收益（元/股）	稀释每股收益（元/股）
归属于公司普通股股东的净利润	3.77%	0.14	0.14
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	3.39%	0.12	0.12

## 3、境内外会计准则下会计数据差异

(1) 同时按照国际会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

适用  不适用

(2) 同时按照境外会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

适用  不适用

(3) 境内外会计准则下会计数据差异原因说明，对已经境外审计机构审计的数据进行差异调节的，应注明该境外机构的名称

## 4、其他

# 十一节 备查文件目录

- 一、载有法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的财务报表。
- 二、报告期内在中国证监会指定网站上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。
- 三、其他相关文件。

以上备查文件的备置地点：公司证券部。

山东联创产业发展集团股份有限公司

2019年8月28日